

# Geresdlak Önkormányzata képviselő-testületének

## 3 /2015. (III.10) önkormányzati rendelete<sup>1</sup>

### Geresdlak Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

A Geresdlak Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### I. Fejezet

#### 2015. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

##### 1. §

- (1) A Képviselő-testület Geresdlak Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének

<b>bevételi és kiadási főösszegét</b>	<b>255.195 E Ft-ban</b>
---------------------------------------	-------------------------

<b>hiányát</b>	<b>7000 E Ft-ban</b>
----------------	----------------------

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegeből az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak figyelembe vételével meghatározott

<b>a költségvetési bevételek összege</b>	<b>255.195. E Ft</b>
--	----------------------

<b>a költségvetési kiadások összege</b>	<b>255.195. E Ft</b>
---	----------------------

az Áht. 4/A. § (2) bekezdése szerinti költségvetési **egyenlege 7000 E Ft**

---

<sup>1</sup> Elfogadta a Képviselő-testület 2015. február 24-i ülésén, hatályos 2015. március 11-től.

- (3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kiemelt előirányzatonkénti, előirányzat-csoportonkénti (rovatonkénti) részletezését az 1. melléklet 6. oszlopa szerint határozza meg.
- (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti, előirányzat-csoportonkénti (rovatonkénti) részletezését a 2. melléklet 6. oszlopa szerint határozza meg.
- (5) Az (1) bekezdés szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását címenként a 17. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegen belül a működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat cél szerinti bontásban mérlegszerűen a 2015. évre valamint az azt követő 3 évre a 10. melléklet szerint határozza meg.

## **1. A költségvetés címrendje, mérlegek és kimutatások**

### **2. §**

- (1) A költségvetési szervek, valamint az önkormányzat által ellátott feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak.
- (2) A címrendet a költségvetési rendelet 3. és 4. mellékletei tartalmazzák.
- (3) Az 1. § (1) és (2) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszegen belül a költségvetési intézmények címen tervezett kiemelt előirányzatok és előirányzat-csoportok (rovatok) bevételi és kiadási összegeit a 3. melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az 1. § (1) és (2) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszegen belül az önkormányzat által ellátott feladatokon belüli címek előirányzat-csoportonkénti bevételi és kiadási összegeit, valamint kiemelt előirányzatait (rovatait) a 4. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat által a 2015. évben nyújtott működési és felhalmozási célú támogatásait az 5. melléklet szerinti részletezésben, a mellékletben meghatározott tartalommal és összeggel határozza meg.
- (6) Az önkormányzat által 2015. évben a lakosságnak nyújtott szociális és rászorultsági ellátások jogcímeit a 6. melléklet szerinti részletezésben, a mellékletben meghatározott tartalommal és összeggel határozza meg.
- (7) Az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait célonként a 7. melléklet szerinti részletezésben, a mellékletben meghatározott tartalommal és összeggel határozza meg.

- (8) Az önkormányzat tervezett beruházási kiadásait a 8. melléklet szerinti részletezésben, a mellékletben meghatározott tartalommal és összeggel határozza meg.
- (9) Az önkormányzat 2015. évi tervezett előirányzatait, a 2013. évi tény és a 2014. évi várható tény adatait bemutató mérleget - az Áht. 102. § (3) bekezdés alapján - a 11. melléklet szerint fogadja el.
- (10) Az önkormányzat 2015. évi tervezett előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a tényleges kifizetések ettől eltérhetnek.
- (11) Az önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását évenként és összesítve a 13. melléklet szerinti részletezésben és tartalommal fogadja el.
- (12) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerinti bontásban és tartalommal határozza meg.
- (14) Az önkormányzat pályázati forrásokból megvalósuló feladatait, valamint azok 2015. évi ütemét a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (15) A 2015. évi eredeti költségvetésben értékesítésre kijelölt ingatlanokat a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (16) A 2015. évi eredeti költségvetésben tervezett kiadások és bevételek kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozását a 19. melléklet szerint határozza meg.

## **2. Költségvetési szervek létszám előirányzata**

### **3. §**

- (1) Az önkormányzat költségvetési intézményeinek 2015. évi költségvetési létszám-előirányzatát az alábbiak szerint határozza meg:

a) önkormányzat összesen:	30,00 fő
a 3. melléklet szerinti intézményenkénti bontásban	
a)a) Óvoda:	4,00 fő
a)b) Községi Ház:	3,00 fő
a)c) Könyvtár:	1,00 fő
a)d) Védőnői Szolgálat:	1,00 fő

- (2) Az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2015. évi létszám-előirányzatát 20 főben állapítja meg.

### **3. A költségvetési tartalék előirányzata**

#### **4. §**

- (1) Az 1. § (1) bekezdésben jóváhagyott kiadási főösszegeből az önkormányzat tartalék előirányzata a 9. mellékletben meghatározott cél szerinti bontásban 7.080 E Ft, ebből

általános tartalék	80 E Ft
céltartalék	7000 E Ft

- (2) Az (1) bekezdésben tervezett általános tartalék összege az előre nem tervezhető, év közben felmerülő kiadások fedezetéül szolgál.

## **II. Fejezet**

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **4. A költségvetési intézményekre vonatkozó szabályok**

#### **5. §**

- (1) A Geresdlak Község Önkormányzata költségvetési intézményeinek az önkormányzat elemi költségvetését a rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk.
- (2) Az Erzsébeti Közös Önkormányzati Hivatal a hozzá rendelt intézmények tekintetében ellátja az Ávr. 9. § (1) bekezdésében meghatározott gazdálkodási feladatokat. A hozzárendelt gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények előirányzatait a 3. melléklet szerinti intézményenkénti bontásban mutatjuk be.
- (3) Az Intézmények Gazdasági Irodája az Áht., az Ávr., e rendelet, valamint a Képviselő-testület külön döntéssel elfogadott eljárásrendje alapján látja el a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények működtetési feladatait, és a kapcsolódó gazdálkodási feladatokat.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

- (5) A költségvetési szerv a költségvetésben meghatározott előirányzat-csoportoktól, kiemelt előirányzatoktól e költségvetési rendeletben foglaltak szerint térhet el.
- (6) A költségvetési intézményeknél, valamint az önkormányzati feladatoknál tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az irányítószervi támogatás növekedését.
- (7) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- (8) Az év közben realizálódó - nem céljellegű - önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni.
- (9) Költségvetési intézmény több évre vonatkozó kötelezettséget saját hatáskörben nem vállalhat.
- (10) A költségvetési intézményekben foglalkoztatottak részére biztosított cafetéria juttatás 2015. évi keretösszege 200.000 Ft/fő/év a munkaidő százalékában, amely összeg nem tartalmazza a munkáltató által fizetendő adók és járulékok összegét.

## **5. Költségvetési előirányzatok változtatása**

### **6. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését - rendeletének módosításával - megváltoztathatja. Az előirányzat-módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet az (6) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja.
- (3) Ha év közben költségvetési szerv saját előirányzat-módosítási hatáskörben a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételét módosítja, arról a Polgármester a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosításában tájékoztatja.
- (4) Ha év közben a (2) bekezdésben felsorolt szervek előirányzatot zárolnak az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A Polgármester soron kívül köteles költségvetési rendelettervezetet a Képviselő-testület elé terjeszteni, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(6) A Polgármester köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását:

a) a (2) és (4) bekezdés alapján a központi szervek által engedélyezett, vagy zárolt előirányzat-módosítások tervbevételére,

b) a (3) bekezdése alapján az intézményi többletbevételek, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások tervbevételére,

c) a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott polgármesteri átcsoportosítások tervbevételére,

d) a Képviselő-testület döntése alapján, szükség szerint, de legalább:

da) 2015. április 30-ig a 2014. évi pénzmaradvány felhasználására vonatkozóan a 2014. évi zárszámadással egyidejűleg,

db) 2015. január 1. - 2015. június 30. közötti időszakra vonatkozóan a féléves beszámolóval egyidejűleg,

dc) a 2015. július 1. - 2015. szeptember 30. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2015. november 30-ig tartandó testületi ülésre,

dd) a 2015. október 1. - 2015. december 31. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2016. február 20-ig tartandó testületi ülésre.

## **6. A Képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozó előirányzat-módosítás, és az általa átruházott jogkörök szabályozása**

### **7. §**

(1) A Képviselő-testület a 2015. évi jóváhagyott költségvetési előirányzatok, kiemelt előirányzatok év közbeni megváltoztatására magának tartja fenn a jogot

a) **Költségvetési szerveket érintően:**

aa) az előző évi pénzmaradvány - ezen belül az áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt kifizetések jóváhagyására, és a kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzatok felhasználására,

ab) az intézmények engedélyezett álláshelyének megváltoztatására,

ac) jóváhagyott előirányzatok zárolására.

b) **az önkormányzati feladatokat érintően:**

ba) a jóváhagyott felhalmozási, felújítási célú kiadások és pénzeszközátadások között jóváhagyott részfeladatok törlésére,

bb) jóváhagyott előirányzatok zárolására,

bc) az előző évi pénzmaradvány áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt és kötelezettséggel nem terhelt, szabad részének felosztására, azok előirányzat-módosítására.

- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folytonossága érdekében 80 E Ft-ig kötelezettséget vállaljon rendkívül, előre nem tervezhető és ezért a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A polgármester e kötelezettségvállalásokról, döntésekről a képviselő-testület soron következő ülésén, de legkésőbb a 6. § (6) bekezdésében meghatározott időpontokban köteles tájékoztatni.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat költségvetésében egyházak támogatása és polgármesteri keret címen jóváhagyott előirányzat odaítéléséről döntsön és a vonatkozó szerződéseket megkösse.
- (4) A Képviselő-testület a **Polgármesternek** az alábbi esetekben **biztosít előirányzat átcsoportosítási és előirányzat módosítási** jogot az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján:
- a) a jóváhagyott működési kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
  - b) a jóváhagyott felhalmozási, felújítási előirányzatokon belül, feladatok, részelőirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításra,
  - c) általános tartalék többletbevételekből történő emelésére, valamint általános tartalékból a rendelet módosításáig nem halasztható, illetve szükséges és indokolt feladatokra történő átcsoportosításra,
  - d) a jóváhagyott céltartalékból rendeletben jóváhagyott feladatokra történő átcsoportosításra a felhasználáshoz kapcsolódó kötelezettség-vállalásokkal egyidejűleg,
  - e) az intézményi dolgozók jutalmazási keretének meghatározására, a meghatározott jutalom és járulékának kifizetéséhez szükséges fedezet átcsoportosítására azzal, hogy az átcsoportosítás a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.
- (5) A polgármester a (4) bekezdésben meghatározott átcsoportosításokról a 6. § (6) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (6) Az év közben biztosított pótelőirányzatokról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a 6. § (6) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja.

## 7. Előirányzat-módosítás és előirányzat-átcsoportosítás kölségvetési szerveknél

### 8. §

- (1) A települési önkormányzat költségvetési intézményei a jóváhagyott intézményi bevételi előirányzatokon felül képződő többletbevételeik felett jelen szakasz rendelkezései alapján járhatnak el.
- (2) A működési bevételek közül az egységes rovatrend B405 rovatán az ellátottak étkezési térítési díja, az egységes rovatrend B402 rovatán a vendégétkezők térítési díja, valamint ezen jogcímekhez kapcsolódó, az egységes rovatrend B406 kiszámlázott általános forgalmi adó jogcímenen keletkező, a jóváhagyott előirányzatot meghaladó többletbevételek teljes összegével
  - a) az egységes rovatrend K332 rovatán a vásárolt élelmezés,
  - b) az egységes rovatrend K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovatán belül az élelmiszer beszerzés
  - c) és az egységes rovatrend K351 a működési célú előzetesen felszámított forgalmi adókiadási előirányzata emelhető.
- (3) Az egységes rovatrend B410 Egyéb működési bevételek közül a foglalkoztatottak, ellátottak, biztosítók által fizetett kártérítéseket teljes összegben az adott kártérítéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok emelésére kell felhasználni.
- (4) A működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök, támogatások teljes egészében a támogatott célra számolhatók fel.
- (5) A Geresdlak Község Önkormányzat által beszedett működési bevételek az önkormányzat bevételeit képezik, azok bevételi előirányzata engedély nélkül emelhető, többletbevételeik az Erzsébeti Közös Önkormányzati Hivatal önkormányzati támogatását (finanszírozás) csökkenti.
- (6) A költségvetésben nem tervezett, az egységes rovatrend B407 Általános forgalmi adó visszatérítése rovaton keletkezett bevétel csak a Polgármester engedélyével használható fel.
- (7) A költségvetési intézmények a (2) - (6) bekezdésekben felsorolt jogcímenek kívül, a 2015. évben a jóváhagyott bevételi előirányzatot meghaladó ténylegesen befolyó többletbevételeiket 100.000 Ft egyedi értékhatárig alapfeladataik ellátására külön engedély nélkül használhatják fel. A 100.000 Ft egyedi értékhatár feletti, jóváhagyott bevételi előirányzatot meghaladó többletbevételek felhasználását, illetve elvonását a Polgármester hagyja jóvá.



## 9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és a költségvetési létszám-előirányzatával a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.
- (2) A létszám- és személyi juttatások jogszerű gazdálkodásáért a költségvetési szerv vezetője felel. Az intézményi létszám és személyi juttatások előirányzat nyilvántartásának vezetéséről az intézmény vezetője köteles gondoskodni.
- (3) A költségvetési intézmények 2015. évben keletkezett bérmaradványának felhasználásáról a Polgármester, illetve az irányító szervezet dönt. Hozzájárulása nélkül a bérmaradvány terhére személyi juttatás nem fizethető ki.

## 10. §

- (1) A feladat elmaradásból származó megtakarítások felhasználására kizárólag a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási előirányzatok szabályszerű, hatékony és gazdaságos felhasználásáért a költségvetési szerv vezetője felel. A jóváhagyott kiadási előirányzat – a közüzemi díjak kivételével - engedély nélküli túllépése esetén az intézmény vezetője ellen fegyelmi eljárást kell indítani.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzataik vonatkozásában, saját hatáskörben, az alábbi esetekben hajthatnak végre előirányzat-módosítást:
  - a) A személyi juttatások előirányzatai közül a költségvetési szerv a személyi juttatások alrovatai, tételei között a feladatváltozással, illetve a feladatvégrehajtással kapcsolatban saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre, amit a költségvetés módosításakor a Képviselő-testület hagy jóvá.
  - b) A dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között előirányzat-átcsoportosítást, előirányzat-módosítást hajthatnak végre, kivéve az egységes rovatrend
    - ba) K31 Készletbeszerzés rovaton belül a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton elszámolt élelmiszer beszerzés
    - bb) K33 Szolgáltatási kiadások rovaton belül a K331 közüzemi díjak és a K332 vásárolt élelmezés
    - bc) K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

előirányzatokat, melyek csökkentése előzetes polgármesteri engedélyhez kötött. Előirányzat átcsoportosítás, illetve előirányzat módosítás csak akkor hajtható végre, ha a költségvetési szerv intézményüzemeltetési, működtetési előirányzata az éves várható fizetési kötelezettségre elegendő.

## 11. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények és az önkormányzati feladatok pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá, valamint dönt az önkormányzati szabad pénzmaradvány felosztásáról.
- (2) A pénzmaradványból az önkormányzati költségvetési intézményeket nem illeti meg:
  - a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
  - b) a meghatározott célra finanszírozásként rendelkezésre bocsátott - áthúzódó kötelezettségvállalás nélküli - összegek maradványa,
  - c) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.
- (3) A költségvetési szerveket meg nem illető pénzmaradvány összege az Önkormányzatot illeti meg.
- (4) A pénzmaradvány költségvetési szervet meg nem illető összegét az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosításában kell előírni a zárszámadással egyidejűleg.
- (5) Az önkormányzati költségvetési intézmények az önkormányzati feladatok pénzmaradványát csak a Képviselő-testület illetve az irányító szervezet jóváhagyása után használhatják fel a (6) bekezdésben foglaltak kivételével.
- (6) Az önkormányzati költségvetési szervek a pénzmaradvány jóváhagyását megelőzően, továbbá a pénzmaradvány jóváhagyásától függő utólagos felügyeleti korrekció és ezzel összefüggő visszafizetési kötelezettség mellett:
  - a) előirányzat nélkül teljesíthetnek kiadásokat a megfelelő kiadási jogcímenek és kiemelt előirányzatokon, amennyiben ezek a kiadások pályázatok útján elnyert és konkrét feladatokra az előző évben átvett pénzeszközök, támogatások felhasználásával kapcsolatosak, valamint
  - b) az előző évben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadásokat teljesíthetnek.

## 8. Kiadások készpénzben történő teljesítése

### 12. §

- (1) A Képviselő-testület az alábbi jogcímenek engedélyezi a kiadások készpénzben történő teljesítését:

- a) az egységes rovatrend K123 Egyéb külső személyi juttatások rovaton elszámolandó reprezentációs kiadásokra,
  - b) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások rovatain elszámolandó kiadások,
  - c) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése, K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
  - d) egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások rovatain belül a nettó 150.000 forint értékhatár alatti karbantartási és kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és közvetített szolgáltatások kiadásai, azzal, hogy indokolt esetben polgármesteri engedéllyel magasabb összegű kifizetés is teljesíthető, az engedélyt minden esetben, kifizetésenként, írásban, indoklással kell kérelmezni,
  - e) az egységes rovatrend K355 Egyéb dologi kiadások rovatain belül az adók- díjak kiadásai,
  - f) közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
  - g) egységes rovatrend K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásán belül a K1112 szociális támogatások kiadása,
  - h) egységes rovatrend K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai terhére történő kifizetés, ha az ellátás kézbesítése legalább egy alkalommal már postai úton vagy bankszámlára történő utalással megtörtént, de az ellátást annak címzettje nem vette át és az ellátás összege az önkormányzat, vagy a Polgármesteri Hivatal bankszámlájára visszaérkezett,
  - i) egységes rovatrend B405 Ellátási díjak bevétele terhére történő visszafizetések,
  - j) az a)-d) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
  - k) a h) pont szerinti kiadáshoz kapcsolódóan a B406 kiszámlázott általános forgalmi adón elszámolandó bevételek terhére történő kifizetések.
- (2) A 12. § a)-d) és j) pontjaiban meghatározott kiadásokra a költségvetési szervnél foglalkoztatott részére – figyelemmel az önkormányzat és a költségvetési szerv vonatkozó szabályozásaiban meghatározott értékhatárookra - elszámolási kötelezettséggel készpénzben előleg adható.
- (3) A házipénztárból felvett készpénz előleggel a készpénzt felvevőnek a költségvetési szerv belső szabályzataiban meghatározottak szerint kell elszámolnia.

## **9. Gazdálkodás egyéb szabályai**

### **13. §**

Az önkormányzati támogatással fedezett beruházásokra és tárgyi eszköz beszerzésekre, illetve felújításokra vonatkozó szerződésekben előleg fizetésére kötelezettséget csak abban az esetben lehet vállalni, amennyiben a kötelezettség vállalás európai uniós vagy más, nem tisztán önkormányzati forrásból támogatott pályázathoz kapcsolódik és a pályázati kiírás az előlegfizetést kötelezettségként tartalmazza, vagy előleg fizetését egyéb jogszabály előírja.

### **14. §**

A Képviselő-testület egyedi döntésben rendelkezik az alapok, alapítványok, egyesületek és civil szervezetek támogatására tervezett előirányzatok felhasználásáról a 7. § (3) bekezdésében meghatározott előirányzatok kivételével.

### **15. §**

Az önkormányzat intézménye saját nevében csak a Polgármester jóváhagyásával nyújthat be pályázatot. A pályázatok benyújtásának rendjét a Polgármester és a Jegyző közös szabályzatban határozza meg.

### **16. §**

- (1) Önkormányzati költségvetési szerv költségvetéséből támogatás, adomány, és más ellenérték nélküli kötelezettség nem vállalható, valamint ilyen jogcímen kifizetés nem teljesíthető.
- (2) Az (1) bekezdésben foglaltak nem vonatkoznak a foglalkoztatottak számára önkormányzati rendelet, vagy egyéb jogszabály alapján nyújtható munkáltatói kölcsönökre, támogatásokra, az ellátottak pénzbeli juttatásaira, valamint a költségvetési szerv által foglalkoztatottak jóléti célú – oktatási, szociális vagy sportcélú – tevékenységet végző szervezetének juttatott támogatásokra.
- (3) A Képviselő-testület a vonatkozó törvényi előírások figyelembevételével alapíthat gazdasági társaságot, non-profit társaságot, és szerezhethet gazdasági társaságban, non-profit társaságban érdekeltséget.

### **17. §**

- (1) Az önkormányzat költségvetéséből nyújtott támogatások odaítélésénél az Áht. 48. § (1) és (2) bekezdésében, és az 50-52. §-ában, valamint az Ávr. 76. §-ában foglaltak szerint kell eljárni.
- (2) Önkormányzati támogatás csak abban az esetben folyósítható, ha a támogatott szervezet a támogatás leutalása előtt
  - a) igazolja, hogy nincs köztartozása,

- b) támogatott cél tartalmától függően nyilatkozik arról, hogy a támogatott tevékenység ellátásához hatósági engedéllyel rendelkezik,
  - c) nyilatkozik, hogy jogszabályban meghatározott rendezett munkaügyi kapcsolatokkal rendelkezik,
  - d) nyilatkozik arról, hogy nem áll jogerős végzéssel elrendelt felszámolási, csőd-, végelszámolási vagy egyéb – a megszüntetésére irányuló, jogszabályban meghatározott - eljárás alatt,
  - e) igazolja az esetlegesen vállalt önrész meglétét,
  - f) benyújtja a kedvezményezett valamennyi - jogszabály alapján beszédési megbízással megterhelhető - fizetési számlájára vonatkozó, a támogató javára szóló beszédési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazó nyilatkozatát a pénzügyi fedezethiány miatt nem teljesíthető fizetési megbízás esetére a követelés legalább harmincöt napra való sorba állítására vonatkozó rendelkezéssel együtt.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltakat az önkormányzat költségvetési intézménye, valamint 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társasága esetén nem kell vizsgálni.
- (4) Az önkormányzat által támogatott vagy finanszírozott szervezetek, és magánszemélyek részére számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel – nem szociális juttatásként – adott összegek felhasználásáról, melyet minden esetben írásban kell rögzíteni.
- (5) A költségvetési támogatások elszámolásánál az Áht. 53. § és 53/A. §-ában és az Ávr. támogatásokra vonatkozó előírásai szerint kell eljárni.

## 18. §

- (1) A Képviselő-testület a hitelfelvételhez, kötvénykibocsátáshoz kapcsolódóan:
- a) saját hatáskörben megtartja a közép és hosszú lejáratú hitelfelvételre, kötvénykibocsátásra vonatkozó döntést,
  - b) a Képviselő-testület az önkormányzat főszámlájához kapcsolódóan 500.000 E Ft összegű folyószámla (likviditási) hitelkeret megnyitását engedélyezi a Polgármesternek,
  - c) a naptári éven belül felvett és visszafizetett likviditási hitel az önkormányzat e rendelet mellékleteiben jóváhagyott feladatok kiadási előirányzatainak teljesítéséhez használható fel.
- (2) A Polgármester kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
- (3) A Hivatal vezetőjének és gazdasági vezetőjének javaslatára az önkormányzat költségvetési elszámolási számláin lévő szabad pénzeszközöket a Polgármester:
- a) a számlavezető vagy bármely pénzügyintézetnél betétként lekötötheti,

b) államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja, amelyet pénzügyintézetnél, illetve a Magyar Államkincstárnál jogosult megvásárolni.

### 19. §

Az önkormányzati költségvetési szervek behajthatatlan fizetési követeléseinek leírására, követeléssel kapcsolatos részletfizetés engedélyezésére 100.000 forint egyedi értékhatárig gazdasági szervezettel rendelkező intézmény vezetője jogosult, 100.000 forint egyedi értékhatár fölött az önkormányzat vagyonáról szóló rendeletében foglaltak az irányadók.

### 20. §

- (1) Az Erzsébeti Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik a Képviselő-testület által jóváhagyott - évközi változásokkal módosított - előirányzatok mértékéig:
- a) az önkormányzat költségvetési szerveinek pénzellátásáról az intézményvezetőkkel egyeztetett finanszírozási terv alapján;
  - b) a szociálpolitikai juttatások (segélyezés) - jogszabályi előírásoknak megfelelően - folyósításáról;
  - c) a bizottsági hatáskörbe utalt támogatások bizottsági kezdeményezésre történő folyósításáról a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően;
  - d) az önkormányzati támogatások megállapodás alapján történő utalásáról a jogszabályi előírásoknak megfelelően.
- (2) Amennyiben a költségvetésben tervezett időarányos bevételek nem fedezik az esedékes kötelező feladatok kiadásait, a finanszírozások mértékétől és ütemezésétől az (1) bekezdés a) és c) pontjai esetében a Polgármester eltérhet, de a finanszírozás megváltoztatása nem veszélyeztetheti az intézmények működését.

## III. Fejezet

### Vegyes rendelkezések

### 21. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának ötven százalékáig engedélyez kifizetést.

Geresdlak Község Önkormányzata  
2015. évi tervezett bevételei

ezer Ft-ban

Sorszám	Előirányzat (rovat) megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	módosítás (±)	Érvényes előirányzat
1	<b>Önkormányzat működési támogatása (a - f)</b>	B11	45 851	0	45 851
a	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 283		15 283
b	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	14 808		14 808
c	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	14 560		14 560
d	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 200		1 200
e	Működési célú központosított előirányzatok	B115			0
f	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			0
2	<b>Elvonások és befizetések bevételei</b>	B12			0
3	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	B16	25 546	0	25 546
ebből:	Társadalombiztosítási pénzügyi alapjaitól	B16	2 946		2 946
ebből:	Helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	B16	20	0	20
a	Időegyenfordulási adó	B16			0
b	Egyéb önkormányzattól, önkormányti költségvetési szervtől származó bevételek	B16	20		20
ebből:	Egyéb államháztartáson belüli szervezettől, központi kezelésű előirányzattól	B16	22 580		22 580
L	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	B1	71 397	0	71 397
1	<b>Jövedelemadók</b>	B31	0	0	0
2	<b>Vagyoni típusú adók</b>	B34	5 200	0	5 200
a	Építményadó	B34	2 100		2 100
b	Kommunális adó	B34	3 100		3 100
c	Telekadó	B34			0
3	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	B35	7 100		7 100
a	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	5 100		5 100
b	Gépjárműadó	B354	2 000		2 000
c	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
ebből:	Teljesítménydíj	B355			0
ebből:	Egyéb	B355			0
4	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	B36	300	0	0
ebből:	Igazgatási szolgáltatási díj	B36			0
ebből:	Kéményzelvédelmi bírság	B36			0
ebből:	Építészeti bírság	B36			0
ebből:	Szabálysértési bírság	B36			0
ebből:	Egyéb bírság	B36	300	0	0
a	Önkormányzat által bevont helyi adók bírság, pótlék	B36			0
b	Iparűzési adó bírság, pótlék	B36			0
c	Egyéb bírság, pótlék	B36			0
II.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	B3	12 600	0	12 300
1	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0
2	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0
ebből:	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	B402			0
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	6 000		6 000
4	Tulajdonosi bevételek	B404			0
5	Ellátási díjak	B405	8 700		8 700
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0
7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
8	Kamatbevételek	B408			0
9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
10	Egyéb működési bevételek	B410	133 013		133 013
III.	<b>Működési bevételek</b>	B4	147 713	0	147 713
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B62			0
2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1 000		1 000
ebből:	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	B63	1 000		1 000
IV.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	B6	232 710	0	232 410
A.	<b>Működési bevételek összesen (I+II+III+IV)</b>				
1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	B21			0
2	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	B25		0	0
ebből:	Európai Uniótól	B25			0
ebből:	Helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	B25			0
ebből:	Egyéb államháztartáson belüli szervezettől	B25			0
V.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	B2	0	0	0
1	Immateriális javak értékesítése	B51			0
2	Ingatlanok értékesítése	B52	2 476		2 476
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
4	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	B5	2 476	0	2 476
1	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>	B72	8 703	0	8 703
ebből:	Egyházi jogi személytől	B72			0
ebből:	Háztartásoktól	B72	8 703		8 703
2	<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről</b>	B73	3 038	0	3 038
ebből:	Háztartásoktól	B73			0
ebből:	Egyéb szervezetektől	B73	3 038		3 038
VII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	B7	11 741	0	11 741
B.	<b>Felhalmozási bevételek összesen (V+VI+VII)</b>		14 217	0	14 217
C.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>		246 927	0	246 927
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	3 400		3 400
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0
3	<b>Maradvány igénybevétele</b>	B813	4 868	0	4 868
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 868		4 868
2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0
5	Betétek megszüntetése	B817			0
VIII.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	B81	8 268	0	8 268
IX.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	B83			0
D.	<b>Finanszírozási bevételek (VIII+IX)</b>	B8	8 268	0	8 268
E.	<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (C + D)</b>		255 195	0	255 195

Geresdlak Község Önkormányzata  
2015. évi tervezett kiadásai

ezer Ft-ban

Sorszám	Előirányzat (rovat) megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	módosítás (±)	Érvényes előirányzat
I.	<b>Személyi juttatások</b>	K1	30 964		30 964
II.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	K2	6 633		6 633
III.	<b>Dologi kiadások</b>	K3	53 703		53 703
IV.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	K4	2 136		2 136
1	Elvonások és befizetések	K502			
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504		0	0
3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	1 859		1 859
4	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	K506			0
	ebből: központi költségvetési szervek részére	K506			0
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506			0
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506			0
	ebből: helyi nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506			0
5	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre</b>	K508	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek részére	K508			0
	ebből: egyéb civil szervezetek részére	K508			0
	ebből: háztartások részére	K508			0
	ebből: önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak	K508			0
	ebből: egyéb gazdasági társaságoknak	K508			0
6	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	K511	3 592	0	3 592
	ebből: egyházi jogi személyek részére	K511			0
	ebből: egyéb civil szervezetek részére	K511	2 900		2 900
	ebből: háztartások részére	K511			0
	ebből: önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak	K511	692		692
	ebből: egyéb gazdasági társaságoknak	K511			0
7	<b>Tartalékok</b>	K512	7 080	0	7 080
	ebből: Általános tartalék	K512	80	0	80
	ebből: Céltartalék	K512	7 000	0	7 000
V.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	K5	12 531	0	12 531
A.	<b>Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)</b>		105 967	0	105 967
	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE (működési bevétel - működési kiadás)</b>			0	
a.	Önkormányzati beruházások	K6	95 820	0	
b.	Intézmények saját hatáskörben végrehajtott beruházásai	K6		0	
VI.	<b>Beruházások</b>	K6	95 820	0	95 820
a.	Önkormányzati felújítások	K7	25 956	0	
b.	Intézmények saját hatáskörben végrehajtott felújításai	K7		0	80
VII.	<b>Felújítások</b>	K7	25 956	0	25 956
1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K82			0
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K83			0
3	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	K84	0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek részére	K84			0
	ebből: helyi nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			0
	ebből: helyi nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			0
4	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre</b>	K86	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek részére	K86			0
	ebből: egyéb civil szervezetek részére	K86			0
	ebből: háztartások részére	K86			0
	ebből: önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak	K86			0
	ebből: egyéb gazdasági társaságoknak	K86			0
5	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	K88	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek részére	K88			0
	ebből: egyéb civil szervezetek részére	K88			0
	ebből: háztartások részére	K88			0
	ebből: önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak	K88			0
	ebből: egyéb gazdasági társaságoknak	K88			0
VIII.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	K8	0	0	0
B.	<b>Felhalmozási kiadások összesen (VI+VII+VIII)</b>		121 776	0	121 776
	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE (felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás)</b>		-107 559	0	-107 559
C.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B):</b>		227 743	0	227 743
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY(-) / TÖBLET (+): (kötségvetési bevétel - költségvetési kiadás)</b>		19 184	0	19 184
1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	8 627	0	8 627
	a Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	5 227		5 227
	b Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	3 400		3 400
	c Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			0
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 217		2 217
3	Központi irányítószervi támogatás folyósítása	K915	14 808		14 808
4	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
5	Pénzügyi lízing kiadása	K917	1 800		1 800
IX.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	K91	27 452	0	27 452
X.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	K93			0
D.	<b>Finanszírozási kiadások összesen: (IX+X)</b>		27 452	0	27 452
E.	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN (C. + D.)</b>		255 195	0	255 195





Budafok-Tétény Budapest, XXII. kerületi Önkormányzat Költségvetési Intézményeinek  
2015. évi tervezett előirányzatai

Sorszám	Címrend	Előirányzatok megnevezése										Intézménykövetés									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési	Előirányzat	működési
<b>KIADÁSOK</b>																					
1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	alkalmazottak és beosztottak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g	egyéb működési célú támogatások áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h	tanulmányok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Beruházások (ÁFA-val)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felújítások (ÁFA-val)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	felh. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	felh. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	felh. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Finanszírozási célú kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A	KIADÁSOK Összesen: (1-10-ig)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK</b>																					
a	Önkormányzat működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	Munk. célú visszat. tám-ok kölcsönök visszatérítése áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	Egyéb munk. célú támogatások bevételei áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Működési célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	jóvátelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	egyéb köznevelési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Köznevelési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	Felh. célú visszat. tám-ok kölcsönök visszatérítése áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	Egyéb felh.c. támogatások bevételei áh-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	tanulmány c. tám-ok, kölcsönök visszatérítése áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Köznevelési irányításról támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Pénzeszközök igénybevétele:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	egyéb finanszírozási célú bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	BEVÉTELEK Összesen: (1-10-ig)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015. évi létszámeleirányzat / fő		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Köznevelési ellátások 2015. évi létszámeleirányzata		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





**Geresdlak Község Önkormányzata**  
**2015. évi önkormányzati feladatainak tervezett előirányzatai**

Sor- szám	Címrend	Előirányzatok megnevezése			Eliktottak pénzbeli juttatása (önkormányzati segélyek)			Zöldterületi kezelés			Közütek fenntartása			Önkormányzat elszámolását			Adóbevételek		
		Erre ki- irányított előirányzat módszer (1)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (2)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (3)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (4)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (5)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (6)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (7)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (8)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (9)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (10)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (11)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (12)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (13)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (14)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (15)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (16)	Erre ki- irányított előirányzat módszer (17)	
<b>KIADÁSOK</b>																			
1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																		
2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																		
3	Dologi kiadások																		
4	Eliktottak pénzbeli juttatásai																		
a	elvonások és befizetések																		
b	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áht-n belül																		
c	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áht-n belül																		
d	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre																		
e	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áht-n kívül																		
f	munk. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áht-n kívül																		
g	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívül																		
h	területi																		
5	Egyéb működési célú kiadások																		
6	Beruházások (AFA-val)																		
7	Felújítások (AFA-val)																		
a	lelt. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áht-n belül																		
b	lelt. célú visszatérítendő tám., kölcsön törlesztése áht-n belül																		
c	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre																		
d	lelt. célú visszatérítendő tám., kölcsön nyújtás áht-n kívül																		
e	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívül																		
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások																		
9	Finanszírozási célú kiadások																		
10	Finanszírozási célú kiadások összesen																		
<b>A</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1-10-ig)</b>																		
<b>B</b>	<b>BEVÉTELEK</b>																		
a	Önkormányzati működési támogatás																		
b	Elvonások és befizetések bevételei																		
c	Munk. célú visszat. tám.-ok, kölcsönök visszatérítése áht-n belül																		
d	Egyéb működ. c. támogatások bevételei áht-n belül																		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről																		
a	Árvedelemadók																		
b	vaogyon típusú adók																		
c	termékek és szolgáltatások adói																		
d	Egyéb köznevelési bevételek																		
2	Köznevelési bevételek összesen																		
3	Működési bevételek																		
4	Működési célú átvett pénzeszközök																		
a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás																		
b	Felh. célú visszat. tám.-ok, kölcsönök visszatérítése áht-n belül																		
c	Egyéb felh. c. támogatások bevételei áht-n belül																		
5	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről																		
6	Felhalmozási bevételek																		
a	felhalm. c. tám.-ok, kölcsönök visszatérítése áht-n kívülről																		
b	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívül																		
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:																		
8	felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:																		
9a	Pénzmaradvány igénybevétele:																		
9b	Egyéb finanszírozási célú bevételek összesen:																		
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1-10-ig)																		
2015. évi költségvetés előirányzat / 15																			
Közvetlen kiadások 2015. évi költségvetés előirányzata																			

ezer Ft-ban





**Geresdlak Község Önkormányzata**  
**2015. évi tervezett támogatások**

ezer Ft-ban

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>módosítás (±)</b>	<b>Érvényes előirányzat</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
			0
			0
			0
<b>1. Működési célú támogatások áht-n kívül</b>	<b>3 592</b>	<b>0</b>	<b>3 592</b>
<b>2. Működési célú támogatások áht-n belül összesen:</b>	<b>1 859</b>	<b>0</b>	<b>1 859</b>
<b>3. Tartalékok</b>	<b>7 080</b>	<b>0</b>	<b>7 080</b>
<b>A. Működési célú támogatások összesen:</b>	<b>12 531</b>	<b>0</b>	<b>12 531</b>



Geresdiak Község Önkormányzata

2015. évben lakosságnak önkormányzat által nyújtott  
szociális és rászorultsági ellátások

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése		Rovat- szám	Eredeti előirányzat	módosítás (±)	Érvényes előirányzat
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Családi támogatások</b>	<b>K42</b>	<b>70</b>		<b>70</b>
ebből:	helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§] (önkormányzati segély)	K42	70		70
ebből:	rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 18. § (5) bek.]	K42			0
<b>2.</b>	<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	<b>K44</b>	<b>60</b>		<b>60</b>
ebből:	helyi megállapítású ápolási díj [Szocvt. 43/B. §]	K44			0
ebből:	helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvt. 50. § (3) bek.]	K44	60		60
<b>3.</b>	<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	<b>K45</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>91</b>
ebből:	foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.] (jegyzői)	K45	91		91
<b>4.</b>	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>K46</b>	<b>875</b>	<b>0</b>	<b>875</b>
ebből:	lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (jegyzői)	K46	875		875
ebből:	adósságcsökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46			0
<b>5.</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	<b>1 040</b>	<b>0</b>	<b>1 040</b>
ebből:	ebből: rendszeres szociális segély [Szocvt. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (jegyzői)	K48	200		200
ebből:	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	Krisis segély [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	60		60
ebből:	Temetési segély [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	Lakhatási támogatás [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	Hátrálékkezelési támogatás [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	Beteg gondozási díj [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	Gyógyszertámogatás [Szocvt. 45.§] (települési támogatás)	K48	100		100
ebből:	– babakelengye támogatás (települési támogatás)	K48			0
ebből:	köztemetés [Szocvt. 48.§]	K48			0
ebből:	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	180	0	180
ebből:	– Bursa Hungarica pályázat	K48	180		180
ebből:	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48			0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:</b>		<b>K4</b>	<b>2 136</b>	<b>0</b>	<b>2 136</b>
ebből:	jegyzői hatáskörben lévő segélyek (PH-által fizetendő)		1 166	0	1 166
ebből:	Települési támogatás		660	0	660
ebből:	Egyéb önkormányzati segély, támogatás		310	0	310



**Geresdlak Község Önkormányzat**  
 2015. évi tervezett beruházási kiadásai

ezer Ft-ban

<b>Feladat megnevezése</b>		Eredeti előirányzat	módosítás (±)	Érvényes előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	<b>Orvosi Rendelő Pályázat</b>	53 655	0	53 655
	Az orvosi rendelő teljes körű átalakítása.			
2.	<b>Energetikai Pályázat</b>	31 915	0	31 915
	Az önkormányzat épületének, illetve az óvoda épületének energetikai korszerűsítése.			
3.	<b>Vis Major I.</b>			
	Támfal építése.	9 450	0	9 450
4.	<b>Urnatemető.</b>			
	A temetőbe urnatemető létesítése.	800	0	800
<b>BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B):</b>		<b>95 820</b>	<b>0</b>	<b>95 820</b>

Geresdlak Község Önkormányzata  
2015. évi tervezett tartalék előirányzata

ezer Ft-ban				
sor- szám	Tartalékolás jogcíme	Eredeti előirányzat	módosítás (±)	Érvényes előirányzat
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>80</b>		<b>80</b>
	<b>Céltartalék</b>			
	Közalkalmazottak 2 %-os keresetkiegészítése			0
	Polgármesteri keret			0
	<b>Intézményi tartalék</b>			<b>0</b>
	Környezetvédelmi Alap			0
	2014. évi bérkompenzáció			0
	Nemzetiségi önkormányzatok közüzemi díja			0
	Nemzetiségi önkormányzatok - pályázat			0
<b>a.</b>	<b>Működési célú céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Egyéb előre nem tervezhető felhalmozási kiadások	7 000		7 000
	Önkormányzati bériaások térítése			0
				0
				0
<b>b.</b>	<b>Felhalmozási célú céltartalék</b>	<b>7 000</b>	<b>0</b>	<b>7 000</b>
<b>II.</b>	<b>Céltartalék összesen :</b>	<b>7 000</b>	<b>0</b>	<b>7 000</b>
<b>Önkormányzati tartalék előirányzat összesen :</b>		<b>7 080</b>	<b>0</b>	<b>7 080</b>

**Geresztlank Község Önkormányzata**  
**2015. év és azt követő 3 év összesített költségvetési mérlege**

Sor- szám	Bevételek előirányzat csoportonként	tervezett bevétel előirányzatok (dét. 24.§ (4))			2015. évi eredmény előirányzat	Kiadások előirányzatok (dét. 24.§ (4))	tervezett kiadás előirányzatok (dét. 24.§ (4))		
		2016	2017	2018			2015. évi hátrány/előny	2016	2017
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	71 397	72 500	74 000	30 964				
1	Jóváhagyások	0	0	0	0				
2	vegyenli lízing adók	5 200	5 200	5 200	5 200				
3	termékek és szolgáltatások adói	7 400	7 400	7 400	7 400				
4	Egyéb közhalalmi bevételek	300	400	400	300				
II.	Közhatalmi bevételek (1+2+3+4)	13 000	13 000	13 000	13 000				
a	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0				
b	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0				
c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0				
d	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0				
e	Ellátási díjak	0	0	0	0				
f	Áll. bevételek, visszatérítések	0	0	0	0				
g	Kamatbevételek	0	0	0	0				
h	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0				
III.	Működési bevételek	133 018	70 100	70 000	80				
1	Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	68 088	70 100	70 000	80				
2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	84 397	85 500	87 000	5 531				
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	2 000	2 100	2 200					
V.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	170 794	173 100	176 200					
1	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0				
2	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0				
3	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0				
4	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0				
VI.	Felhalmozási bevételek összesen (VI+VII)	232 710	232 710	232 710	232 710				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	170 794	173 100	176 200					
2	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0				
3	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0				
4	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (1+2+3+4+5+6)	0	0	0	0				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0				
2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
VIII.	Egyéb felhalmozási célú bevételek (1+2+3+4+5+6)	0	0	0	0				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0				
2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
IX.	Felhalmozási célú bevételek összesen (VI+VII+VIII)	232 710	232 710	232 710	232 710				
A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)	170 794	173 100	176 200	98 967				
1	Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	68 088	70 100	70 000	80				
2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	84 397	85 500	87 000	5 531				
3	Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0	0				
4	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0				
B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (VI+VII+VIII)	170 794	173 100	176 200	133 743				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	170 794	173 100	176 200	133 743				
2	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0				
3	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0				
4	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (1+2+3+4+5+6)	0	0	0	0				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0				
2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
VIII.	Egyéb felhalmozási célú bevételek (1+2+3+4+5+6)	0	0	0	0				
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0				
2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0				
IX.	Felhalmozási célú bevételek összesen (VI+VII+VIII)	232 710	232 710	232 710	232 710				
A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)	170 794	173 100	176 200	98 967				
B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (VI+VII+VIII)	170 794	173 100	176 200	133 743				
C.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	341 588	346 200	352 400	232 710				
D.	Finanszírozási célú bevételek	4 900	5 400	5 500	27 452				
E.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	346 488	351 600	357 900	260 162				

**Geresdlak Község Önkormányzata**  
**2015. év tervadatait, a 2013. év tény és a 2014. év várható tény adatait bemutató mérleg**  
**Áht. 102. § (3) bekezdés**

Sor- szám	Bevételek előirányzat csoportonként	2015. évi eredeti előirányzat	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés	Sor- szám	Kiadások előirányzat csoportonként	2015. évi eredeti előirányzat	2013. évi teljesítés	2014. évi várható teljesítés
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről összesen	71 397	85 226	83 682	I.	Személyi juttatások	30 964	34 673	16 979
II.	Közhatalmi bevételek	12 600	16 796	16 010	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 633	7 067	10 349
III.	Működési bevételek	147 713	20 244	25 440	III.	Dologi kiadások	53 703	53 434	58 846
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	1 000	2 695	5 678	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	2 136	6 191	3 873
					V.	Egyéb működési célú kiadások	12 531	17 862	4 608
<b>A.</b>	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)</b>	<b>232 710</b>	<b>124 961</b>	<b>130 810</b>	<b>A.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V)</b>	<b>105 967</b>	<b>119 227</b>	<b>94 655</b>
V.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 516	11 861	VI.	Beruházások összesen:	95 820	1 867	39 387
VI.	Felhalmozási bevételek összesen	2 476	502	330	VII.	Felújítások összesen:	25 956	345	
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (t + u)	11 741	695		VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>B.</b>	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (V+VI+VII)</b>	<b>14 217</b>	<b>4 713</b>	<b>12 191</b>	<b>B.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)</b>	<b>121 776</b>	<b>2 212</b>	<b>39 387</b>
<b>C.</b>	<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>246 927</b>	<b>129 674</b>	<b>143 001</b>	<b>C.</b>	<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>227 743</b>	<b>121 439</b>	<b>134 042</b>
D.	Finanszírozási célú bevételek	8 268	7 025	116 561	D.	Finanszírozási célú kiadások összesen	27 452	13 648	107 735
	Kiegészítő, függő, átvett bevételek		-49			Kiegészítő, függő, átvett kiadások		1 258	
<b>E.</b>	<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>255 195</b>	<b>136 650</b>	<b>261 562</b>	<b>E.</b>	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>255 195</b>	<b>136 345</b>	<b>241 777</b>

ezer Ft-ban

Gereadlak Község Önkormányzata  
2015. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Bevételek	Mégnevezés												összesen
	Január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	
I. Működési célú támogatások áh-n belülről összesen	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 950	5 947	71 397
1. Jövedelmek													
2. Egyéni lípottó adók			2 550										
3. Termékek és szolgáltatások adói			2 500										5 200
4. Egyéb köznevelési bevételek			150										500
II. Közfelújítási bevételek (a-b-c-d-e-f-g)													300
a. Készletértékesítés ellenértéke			0										0
b. Szolgáltatások ellenértéke													0
c. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			1 500	500	500								5 000
d. Tulajdonosi bevételek													0
e. Előirányzatok			750	725	725	800	800	725	725	725	700		8 700
f. Áfa bevételek, visszatérítések													0
g. Kamatbevételek													0
h. Egyéb működési bevételek	11 084	8 450	3 920	2 800	3 384	53 635	3 200	3 500	3 453	31 915	3 300	3 364	133 013
III. Működési bevételek	11 809	10 200	5 120	4 025	4 599	54 455	4 800	5 725	4 678	33 140	4 500	4 484	147 713
I. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről													0
m. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:													0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök összesen: (f+fm)													1 000
V. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről													0
a. Immateriális javak értékesítése													0
b. Ingatlanok értékesítése													0
c. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése													0
d. Rézeselemek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek													0
VI. Felhalmozási bevételek összesen (n+np)	1 185	1 185	1 185	1 185	1 185	1 185	1 185	1 185	1 185	1 184	1 185	1 183	14 217
q. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről													0
r. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:													0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen: (t + tv)													0
VIII. LIKVIDITÁSI HITEL FELVÉTELE													0
Finanszírozási bevételek	3 400												0
IX. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	405	406	406	406	406	406	406	406	405	405	405	405	3 400
X. HAVI TERVEZETT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	22 750	17 741	16 869	11 968	12 130	81 958	11 541	13 260	19 118	41 679	12 040	12 498	255 195

Geresdliak Község Önkormányzata  
2015. évi előirányzat - felhasználási útemterve

Kiadások	Mégnevezés												ezer Ft-ban összesen
	janár	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	
I.	Személyi juttatások												
I.1.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
II.	Dologi kiadások												
IV.	Elvonások és befizetések												
a	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre												
b	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre												
c	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre												
d	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre												
e	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre												
f	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre												
g	Tartalékok												
V.	Egyéb működési célú kiadások (a-b+...+g)												
VI.	Beruházások összesen:												
VII.	Felújítások összesen:												
1	Felhalmi célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre												
2	Felhalmi célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre												
3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre												
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre												
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre												
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (1+2+3+...+5)												
IX.	Hitelkötések törlesztése (finanszírozási kiadások)												
A	HAVI TERVEZETT KIADÁSOK ÖSSZESEN												
B	HAVI ZÁRÓ EGYENLEG (A-B)												
C	HAVI ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET												



## Geresdlak Község Önkormányzata

### Többéves kihatással járó Képviselő-testületi döntések évenkénti bontásban és összesen

Kötelezettség jogcíme	ezer Ft-ban										
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Összesen
Hitel kölcsön, kötvény törlesztése	1 228	1 156	1 144	1 123	1 053	1 010	966	915	882	838	10 315
Europal Unió forrásból nyert pályázatok:											0
Egyéb forrásból nyert pályázatok:											0
Egyéb kötelezettség vállalások:	1 800	1 800									3 600
Közzététel korszertése pénzügyi lízingből eredő kötelezettség	1 800	1 800									3 600
											0
											0
											0
<b>Összesen</b>	<b>4 928</b>	<b>4 756</b>	<b>1 144</b>	<b>1 123</b>	<b>1 053</b>	<b>1 010</b>	<b>966</b>	<b>915</b>	<b>882</b>	<b>838</b>	<b>17 515</b>

### Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

Megnevezés	Sor- szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
			4	5	6	
	2	3				7+3+4+5+6
Vagyoni típusú adók	01	5 200	5 252	5 305	5 358	21 114
Termékek, szolgáltatások adói	02	7 100	7 171	7 243	7 315	28 829
Egyéb közhatalmi bevételek (díj, bírság)	03	300	305	312	318	1 235
Osztalékok, koncessziós díjak	04	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése	05	2 476	2 500	2 500	2 500	9 976
Tárgyi eszközök, immat.javak hasznosításából származó bevétel	06	0	0	0	0	0
Részvények, részesedések értékesítése	07					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	08					0
Közösségvállalással kapcsolatos megtérülés	09					0
<b>Saját bevételek (01+...+09)</b>	<b>10</b>	<b>15 076</b>	<b>15 228</b>	<b>15 359</b>	<b>15 490</b>	<b>61 154</b>
Saját bevételek (10. sor) 50%-a	11	7 538	7 614	7 679	7 745	30 577
Előző év(ek)ben keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (13+...+19)	12	3 028	2 956	1 144	1 123	8 251
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	13	1 228	1 156	1 144	1 123	4 651
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	14					0
Hitelviszonyt megcsteszítő értékpapír	15					0

Ezer forintban

Adott váltó	16								0
Pénzügyi lízing	17	1 800	1 800						3 600
Halasztott fizetés	18								0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	19								0
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (21+...+27)</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak főketartozása	21								0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak főketartozása	22								0
Hitelviszonyt megcsefesítő értékpapír	23								0
Adott váltó	24								0
Pénzügyi lízing	25								0
Halasztott fizetés	26								0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	27								0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (12+20)</b>	<b>28</b>	<b>3 028</b>	<b>2 956</b>	<b>1 144</b>	<b>1 123</b>	<b>8 251</b>			
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (11-28)</b>	<b>29</b>	<b>4 510</b>	<b>4 658</b>	<b>6 535</b>	<b>6 622</b>	<b>22 326</b>			



## Geresdlak Község Önkormányzata

pályázati forrásokból megvalósuló feladatai és azok 2015. évi üteme

sor- szám	pályázat címe, pályázati cél	pályázat / operatív program neve	teljes program forrásának tervezett összetétele				program 2015. évi ütemezése			program 2016. évi ütemezése				
			4. összesen	5. pályázati forrás	6. saját forrás	7. pályázati forrás	8. pályázati forrás	9. saját forrás	10. pályázati forrás	11. pályázati forrás	12. saját forrás			
1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2		Orvosi Rendelő Pályázat	53 655	53 655										0
3		Energetikai Pályázat	31 915	31 915										0
4		Vis Major I.	4 150	6 615	2 835									0
5		Vis Major II.	3 558	4 169	1 787									0
6.		Testvérelépülés Pályázat	60	6 260										0
7.		Nemzeti Kulturális Alap	0	1 000										0
I.		EUROPAI UNIÓS FORRÁSOKBÓL FINANSZIROZOTT PÁLYÁZATOK ÖSSZESEN:	108 236	103 614	4 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1			0											0
2			0											0
3			0											0
II.		Egyéb külföldi forrásból finanszírozott pályázatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1			0											0
2			0											0
3			0											0
4			0											0
III.		Hazai forrásból megvalósuló pályázatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pályázatokból megvalósuló fejlesztések összesen (I+II+III):	108 236	103 614	4 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ezer Ft-ban

**Geresdlak Község Önkormányzata**  
**2015. évi költségvetési bevételei és kiadásai**  
Kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Sorszám	Címrend	Bevételek					Kiadások				Tervezett kiadások összesen
		állami hozzájárulás	Feladathoz kapcsolódó egyéb támogatás	Önkormányzat egyéb bevételei	Tervezett bevételek összesen	kötelező feladatok kiadásai	Önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	Tervezett kiadások összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Önkormányzati igazgatás (841169)				0				0		
2	Önkormányzati feladatok				0				0		
3	Köztisztviselői feladatok	100			100				100		
4	Köztisztviselői feladatok fenntartás	2 792			2 792				2 792		
5	Köztisztviselői feladatok fenntartásának támogatása	3 168			3 168				3 168		
6	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 227			3 227				3 227		
7	Lakott külterület	3			3				3		
8	Egyéb önkormányzati feladatok	4 000			4 000				4 000		
9	Kiegészítés az egyes jogcímekekhez	1 993			1 993				1 993		
10	Köznevelési feladatok	14 808			14 808				14 808		
11	Szociális és gyermekjóléti feladatok	14 560			14 560				14 560		
12	Könyvtár támogatása	1 200			1 200				1 200		
13	Működési támogatás összesen	45 851			45 851				45 851		
14	Védőnői Szolgálat	2 946	20		2 966				2 966		
15	Támpop Rehab	260			260				260		
16	Közfoglalkoztatás	14 020			14 020				14 020		
17	Ellátottak pénzbeli juttatása (segélyek)	1 300			1 300				1 300		
18	MűIKI	7 000			7 000				7 000		
19	Egyéb működési célú támogatások	25 526			25 526				25 526		
20	Működési célú támogatás összesen	71 377			71 377				71 377		
21					0				0		
22					0				0		
23	Gőzgombóc támogatása	1 000			1 000				1 000		
24	Vis Major I.	6 615		2 835	9 450				9 450		
25	Vis Major II.	4 169		1 787	5 956				5 956		
	Önkormányzati feladatok összesen:	83 161	20	4 822	230 557	87 139	1 500	0	232 105		
1	IGI			0	0				0		
2	Művelődési Központ			0	0				0		
3	Polgármesteri Hivatal összesen:			0	0				0		
II.	Intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
II.	Önkormányzat összesen:	83 161	20	4 822	230 557	87 139	1 500	0	232 105		

10 2 10

## Geresdlak Község Önkormányzata

2015. évi költségvetésben tervezett ingatlan értékesítések részletezése

sor- szám	ingatlan címe	helyrajzi szám	tervezett nettó eladási ár	áfa	forintban	
					tervezett bruttó eladási ár	
1				0	0	0
2				0	0	0
3				0	0	0
4				0	0	0
5				0	0	0
6				0	0	0
<b>a.</b>	<b>Telekértékesítés összesen:</b>		1 950	526	2 476	
1				0	0	0
2				0	0	0
<b>b.</b>	<b>Tulajdoni hányad értékesítés összesen:</b>		0	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Földingatlan értékesítés összesen:</b>		1 950	526	2 476	
1				0	0	0
2				0	0	0
3				0	0	0

4					0	0
5					0	0
6					0	0
7					0	0
8					0	0
9					0	0
10					0	0
11				0	0	0
12				0	0	0
II.	Egyéb helyiségek értékesítése összesen:				0	0
1					0	0
2					0	0
3					0	0
4					0	0
5					0	0
6					0	0
7					0	0
8					0	0
9					0	0
III.	Bérlások értékesítése összesen:				0	0
INGATLAN ÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III):					1 950	526 2 476



## Geresdlak Község Önkormányzata

2015. évi költségvetésben tervezett kiadások és bevételek kormányzati funkciónkénti és szakfeladatonkénti bemutatása

CÍMREND	kormányzati funkció száma	kormányzati funkció neve	szakfeladat száma	szakfeladat neve	bevétel	kiadás
Település üzemeltetés	066010	zöldterület kezelés	813000	zöldterület kezelés		3 226
	066020	város és községgazdálkodás	841403	város és községgazdálkodás		6 797
	064010	közvilágítás	841402	közvilágítás		3 302
	013320	temető	963102	temető		1 029
	045160	utak, hidak fenntartása	999000	szakfeladatra el nem számolt tételek		2 792
Önkormányzati igazgatás	011130	Önkormányzati igazgatási tevékenység	841112	Önkormányzati igazgatási tevékenység	0	17 446
	018010	Önkormányzatok elszámolási	841112	Önkormányzati igazgatási tevékenység	45 851	189 770
	082044	adóbevételek	841112	Önkormányzati igazgatási tevékenység	12 600	
Közművelődési feladatok	082092	közművelődési feladatok	910501	közművelődési feladatok	58 451	189 770
	082044	könyvtári szolgáltatások	910123	könyvtári szolgáltatások	1 200	4 024
Önkormányzati segélyek	109010	pénzbeli ellátások	999000	szakfeladatra el nem számolt tételek	1 200	5 426
	041233	hosszabb idejű közfoglalkoztatás	890442	hosszabb idejű közfoglalkoztatás	0	2 136
Étkeztetés	096010	óvodai intézményi étkeztetés	562912	óvodai intézményi étkeztetés	1 000	14 020
	096020	iskolai intézményi étkeztetés	562913	iskolai intézményi étkeztetés		2 276
	107051	szociális étkeztetés	889921	szociális étkeztetés		8 372
		vendég étkeztetés	562920	vendég étkeztetés		1 091
				Étkeztetés összesen:		8 089
Rendezvények	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	841191	Nemzeti ünnepek programjai		19 828
			842185	Önkormányzatok m.n.s nemzetközi kapcsolatai		1 143
Védőnői Szolgálat	074031	Család- és névelmi egészségügyi gondozás	999000	szakfeladatra el nem számolt tételek		3 704
				Védőnői szolgálat összesen:		4 847
				ÖSSZESEN	59 451	255 195

ezer Ft-ban