

**Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2015.(III.1.) rendelete**

**Madocsa Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről**

Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ és 24.§-ai, és a Pénzügyi Bizottság véleményének figyelembevételével a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET  
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. A rendelet hatálya**

**1. § (1)** A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és bizottságaira, továbbá az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

**(2)** E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**II. FEJEZET  
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**2. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek  
2015. évi költségvetése**

**3. § (1)** A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi

a) költségvetési bevételek előirányzatát	144.617 e Ft-ban
b) költségvetési kiadások előirányzatát	165.970 e Ft-ban
c) költségvetési hiányát	21.353 e Ft-ban
ebből: működési költségvetési hiányát	1.261 e Ft-ban
felhalmozási költségvetési hiányát	20.092 e Ft-ban
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	23.324 e Ft-ban
ebből: működési célú	2.324 e Ft-ban
felhalmozási célú	21.100 e Ft-ban
e) finanszírozási célú műveletek kiadásait	1.971 e Ft-ban
f) költségvetésének bevételi főösszeget	167.941 e Ft-ban
g) költségvetésének kiadási főösszeget	167.941 e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1/1. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület a működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét az 1/2. és az 1/3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat beruházási kiadások előirányzatát az 1/4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a felújítási kiadás előirányzatát az 1/4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület a saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 1/5. melléklet szerint jóváhagyja.

(7) Az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét a 4. melléklet tartalmazza.

**4. § (1)** A Képviselő-testület az önkormányzat (mint önálló jogi személy) költségvetését - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és feladattípusok szerinti bontásban - a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Madocsai Alapszolgáltatási Központ költségvetését - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és feladattípusok szerinti bontásban - a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

**5. §** Az önkormányzat kiadási előirányzatai terhére kötelezettséget a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat. Az előbbieket szerinti kötelezettség pénzügyi ellenjegyzésére a pénzügyi előadó jogosult, aki rendelkezik a 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) 55. §. (3) bekezdésében előírt képesítési előírásokkal.

### **3. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja**

**6. § (1)** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel. A működési költségvetés egyensúlyát továbbá más bevételi forrásból, kiadások csökkentéséből és a nem kötelező feladatok elhagyásával kell biztosítani.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert - amennyiben a likviditási helyzet indokolja - a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére.

(3) A felhalmozási célú hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

**7. § (1)** A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000 e Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(4) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, illetve előirányzat-maradvány jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

### **III. FEJEZET**

#### **A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI**

#### **4. Általános végrehajtási szabályok**

**8. § (1)** A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

(3) Készpénzben történő kifizetések jogcímei az alábbiak lehetnek:

- a.) személyi juttatások: megbízási díj, hó közti kifizetés, fizetési előleg, költségterítés, önkormányzati díjak;
- b.) elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlás, postaköltség;
- c.) készlet és kisértékű tárgyi eszközök beszerzése;
- d.) kisösszegű szolgáltatási kiadások;
- e.) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése

**9. §** A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

#### **5. Előirányzatok megváltoztatása**

**10. § (1)** A helyi önkormányzat, a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szerv előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

**11. § (1)** Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht). rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

**12. § (1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv

- a) személyi juttatási előirányzatát a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően
- b) felhalmozási célú előirányzatát kizárólag az előző évi pénzmaradványa terhére változtathatja meg.

(2) Az önkormányzati költségvetési szerveknél a személyi juttatások év közbeni változtatására az Áht. és az Ávr. szabályait kell alkalmazni.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

## **6. Költségvetési szervek pénzmaradványa**

**13. § (1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

## **7. A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje**

**14. § (1)** A civil szervezetek támogatásának elbírálásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A támogatási kérelem minden év január 31. napjáig nyújtható be Bölcseki Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjéhez. A támogatási kérelem kizárólag formanyomtatványon nyújtható be, amely beszerezhető a közös hivatal madocsa-i kirendeltségén, vagy letölthető az önkormányzat hivatalos honlapjáról [www.madocsa.hu](http://www.madocsa.hu)

(3) Az képviselő testület a támogatásról a támogatási kérelem benyújtási határidejét követő képviselő-testületi ülésen, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásakor dönt. A döntést követő 15 napon belül a támogatást igénylőt értesíti.

(4) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt.

(5) A támogatási szerződés megkötésére nyitva álló határidő 30 nap, amely egy ízben 30 nappal meghosszabbítható. Amennyiben a kedvezményezett ezen idő alatt a támogatási szerződést nem köti meg, és mulasztása nem méltányolható okból származik, a támogatási döntés érvényét veszti.

(6) A támogatási összeg folyósítására a támogatási szerződést követő 30 napon belül kerül sor. A 200 000 Ft-nál nagyobb összegű támogatás részletekben is nyújtható.

(7) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást odaítélő képviselő testület felé. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év április 30. napjáig köteles eleget tenni.

(8) Az elszámolás két részből áll: beszámoló a szakmai tevékenységről és pénzügyi elszámolás. A pénzügyi elszámolás során a teljes támogatási összege el kell készíteni az elszámoló lapot, ehhez csatolni kell a támogatás összegének célhoz rendelt felhasználásáról szóló, a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylatok, valamint a tényleges kifizetésekről szóló banki kivonat másolatát. A hiányos adattartalommal benyújtott számlák nem fogadhatók el. A támogatást nyújtó az elszámoló lapon tételesen ellenőrzi a kifizetéseket.

(9) Az elszámolás és beszámoló határidejének elmulasztása, illetve nem megfelelő teljesítése esetén a támogató írásban, 5 napos határidő kitűzésével felszólítja a kedvezményezettet a kötelezettsége teljesítésére.

(10) Amennyiben a támogatásban részesülő elszámolási kötelezettségének határidejére nem tesz eleget, vagy megállapítható, hogy a támogatást nem célirányosan használta fel, részére újabb támogatás 1 évig nem adható. Ha a támogatásban részesülő nem az egész támogatási összegről számol el, köteles a fennmaradó összeget a költségvetés számára 5 napon belül visszafizetni.

(11) A támogatást nyújtó köteles a támogatások felhasználásáról elkülönített nyilvántartást vezetni.

#### **IV. FEJEZET LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS**

**15. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát 10 főben állapítja meg.

- a.) főállású polgármester 1 fő
- b.) közalkalmazottak létszáma 6 fő
- c.) egyéb foglalkoztatott 2 fő
- d.) részmunkaidős közalkalmazott 1 fő
- e.) részmunkaidős egyéb foglalkoztatott 2 fő
- f.) közfoglalkoztatottak létszáma pályázati lehetőségtől függően módosítás során kerül megállapításra

**(2)** A Madocsai Alapszolgáltatási Központ éves létszám-előirányzatát 4 főben állapítja meg.

- a.) közalkalmazottak létszáma 3 fő
- b.) részmunkaidős közalkalmazott létszáma 1 fő

**(3)** A Képviselő-testület a köztisztviselőket és közalkalmazottakat megillető cafetéria-juttatás éves keret összegét a személyi juttatás kiemelt előirányzatán belül, nem rendszeres személyi juttatás részeként személyenként a költségvetési törvény által meghatározott maximális összegben állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t is magába foglalja

#### **V. FEJEZET ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

**16. §. (1)** E rendelet 2015. március 1. napján 18.00 órakor lép hatályba, de rendelkezéseit a 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

**(2)**Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényhelyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni

**Gelencsérné Tolnai Klára**  
polgármester

**Dr. Girst Julianna**  
jegyző

#### ZÁRADÉK:

A rendelet 2015. március 1-jén 17 óra 50 perckor kihirdetésre került.

Dr. Girst Julianna jegyző

**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>53 522</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 041
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	25 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 235
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	53
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>3 300</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>32 100</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	27 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	18 800
4.2.	Gépjárműadó	4 200
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	550
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	350
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>34 695</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	100
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 180
5.4.	Tulajdonosi bevételek	13 670
5.5.	Ellátási díjak	8 800
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 445
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	100
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>21 000</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	21 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>144 617</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	

**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVO NT MÉRLEGE**

11.2.	Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>23 324</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 324
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>23 324</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>167 941</b>



**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>117 088</b>
1.1.	Személyi juttatások	27 602
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 287
1.3.	Dologi kiadások	63 349
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 390
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	550
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 210
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 700
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>48 882</b>
2.1.	Beruházások	2 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	37 682
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	9 200
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	9 000
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>165 970</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>1 971</b>
7.1.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 971
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>1 971</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>167 941</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-21 353
---	---	---------

**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	21 353
----	--	--------

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	53 522	Személyi juttatások	27 602
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 287
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	63 349
4.	Közhatalmi bevételek	32 100	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 390
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 300	Egyéb működési célú kiadások	15 460
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	
7.	Egyéb működési bevételek	26 905		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>115 827</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>117 088</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	2 324	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 324	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 971
<b>22.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>2 324</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	<b>1 971</b>
<b>23.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>118 151</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>119 059</b>
<b>24.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>1 261</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>25.</b>	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>908</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

1.2. melléklet a .../2015. (... ) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	2 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	37 682
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	21 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	9 200
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek (tulajdonosi bevételekből)	7 790		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>28 790</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>48 882</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)</i>	<i>21 000</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	21 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>21 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>49 790</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>48 882</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>20 092</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>908</b>

1.3. melléklet a .../2015(.....) önkormányzati rendelethez

**Beruházási és felújítási kiadások előirányzata célonként**

*Ezer forintban !*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014.XII.31-ig	2015.évi előirányzat	2015.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Egyéb gép, berendezés beszerzés	2 000	2015		2 000	
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>2 000</b>			<b>2 000</b>	
<b>Felújítás megnevezése</b>					
Művelődési ház felújítás 2. ütem	26 000	2015		26 000	
Első u. szolg. Lakás	2 800	2015		2 800	
Paksi u. buszmegálló környéke	2 000	2015		2 000	
Rendezési terv	4 000	2015		4 000	
Szennyvíz-tisztító telep és csatornahálózat	2 374	2015		2 374	
Vízvezeték hálózat	508	2015		508	
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>37 682</b>			<b>37 682</b>	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>39 682</b>			<b>39 682</b>	

**Madocsa Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	27 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	13 670
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	350
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>41 020</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	2015. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>48 473</b>	<b>2 289</b>	<b>2 760</b>	<b>53 522</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 041			26 041
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 144	2 289	2 760	25 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 235			2 235
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	53			53
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>3 300</b>			<b>3 300</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 300			3 300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>32 100</b>			<b>32 100</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	27 000			27 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	8 200			8 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	18 800			18 800
4.2.	Gépjárműadó	4 200			4 200
4.3.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók	550			550
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	350			350
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>19 590</b>	<b>7 620</b>		<b>27 210</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	100			100
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400			400
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 280	2 900		5 180
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 570	3 100		13 670
5.5.	Ellátási díjak	2 800			2 800
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 340	1 620		4 960
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek	100			100
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>21 000</b>			<b>21 000</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	21 000			21 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>124 463</b>	<b>9 909</b>	<b>2 760</b>	<b>137 132</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>18 479</b>	<b>4 492</b>		<b>22 971</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 479	4 492		22 971
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>18 479</b>	<b>4 492</b>		<b>22 971</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>142 942</b>	<b>14 401</b>	<b>2 760</b>	<b>160 103</b>

**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	2015. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>88 263</b>	<b>7 603</b>	<b>2 760</b>	<b>98 626</b>
1.1.	Személyi juttatások	19 065		2 025	21 090
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 985		545	5 530
1.3.	Dologi kiadások	48 753	4 403		53 156
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 200	190	3 390
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 460			15 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 210			10 210
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 700			4 700
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>48 682</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>48 882</b>
2.1.	Beruházások	2 000			2 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	37 682			37 682
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	9 000	200		9 200
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	9 000			9 000
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		200		200
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>136 945</b>	<b>7 803</b>	<b>2 760</b>	<b>147 508</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>5 997</b>	<b>6 598</b>		<b>12 595</b>
7.1.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	4 026	6 598		10 624
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 971			1 971
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>5 997</b>	<b>6 598</b>	<b>0</b>	<b>12 595</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>142 942</b>	<b>14 401</b>	<b>2 760</b>	<b>160 103</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-12 482	2 106		-10 376
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	12 482	-2 106		10 376



**Madocsa Alapszolgáltatási Központ**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	2015. évi előirányzat összesen
1	2				3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>				
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)				
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók				
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>7 485</b>			<b>7 485</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	6 000			6 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 485			1 485
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>7 485</b>			<b>7 485</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	353			353
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>4 026</b>	<b>6 598</b>		<b>10 624</b>
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	4 026	6 598		10 624
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

**Madocsa Alapszolgáltatási Központ**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>4 379</b>	<b>6 598</b>		<b>10 977</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>11 864</b>	<b>6 598</b>		<b>18 462</b>

**Madocsa Alapszolgáltatási Központ  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	2014. évi előirányzat
1	2				3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>11 864</b>	<b>6 598</b>		<b>18 462</b>
1.1.	Személyi juttatások	2 781	3 731		6 512
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	750	1 007		1 757
1.3.	Dologi kiadások	8 333	1 860		10 193
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>11 864</b>	<b>6 598</b>		<b>18 462</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>				
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>11 864</b>	<b>6 598</b>		<b>18 462</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Ezer forintban

<b>1</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)</b>	<b>-4 379</b>	<b>-6 598</b>		<b>-10 977</b>
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)</b>	<b>4 379</b>	<b>6 598</b>		<b>10 977</b>

**Madocsa Község Önkormányzata 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai***Ezer forintban !*

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	-

## Települési önkormányzatot megillető támogatások

Ft-ban

2. melléklet	Jogcím	2 014			2 015		
		mutató	fajl.ktg.	eredeti	mutató	fajl.ktg.	eredeti
I.1.b	Település üzemeltetés támogatása			16 488 732			17 346 880
I.1.c.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok tám.	1 965	2 700	5 305 500	1 960	2 700	5 292 000
I.1.d.	Lakott külterülettel						5 100
V.1.	<i>Beszámítás összege</i>						3 396 597
I.1.	<i>Általános feladatok támogatása összesen</i>						26 040 577
I.6.	<i>2014. évről áthúzódó bérkompensáció</i>						53 467
<b>I.</b>	<b><i>Helyi önkorm.működésének általános tám.</i></b>			<b>21 794 232</b>			<b>26 094 044</b>
III.2	<i>Hozzájárulás a pénzbeli szoc.ellátásokhoz</i>			2 224 870			7 599 000
	<i>Beszámítás összege</i>			-899 731			
III.2	<i>Hozzájárulás a pénzbeli szoc.ellátásokhoz - beszámítás után</i>			1 325 139			7 599 000
III.3.c.	Szociális étkeztetés	50	55 360	2 768 000	50	55 360	2 878 720
III.3.d.	Házi segítségnyújtás	9	145 000	1 305 000	9	145 000	1 305 000
III.3.f.	Időskorúak nappali int.ellátása	12	109 000	1 308 000	21	109 000	2 289 000
III.3.m.	Kistelepülések szoc.feladatainak támogatása			1 965 000			
III.3.	<i>Egyes szoc.és gyermekjóléti felad.tám.össz.</i>			7 346 000			6 472 720
III.5.a	Elismert dolgozói létszám bértámogatás	2,56		4 177 920	4,20		6 936 000
III.5.b.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			4 207 168			4 185 460
III.5.	<i>Gyermekétkeztetés támogatása</i>			8 385 088			11 121 460
<b>III.</b>	<b><i>Települési önk.szoc.és gyermekjóléti tám.</i></b>			<b>17 056 227</b>			<b>25 193 180</b>
IV.1.d.	Települési önk.támogatása a könyvtári és közműv.felad.	1 965	1 140	2 240 100	1 965	1 140	2 234 400
<b>IV.</b>	<b><i>Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása</i></b>			<b>2 240 100</b>			<b>2 234 400</b>
	<b>Támogatás összesen</b>			<b>41 090 559</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 521 624</b>
3. melléklet	Központosított előirányzat külterületi lakosok támogatása			5 141			

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2015 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2 015	2 016	2 017	2017. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

3. számú tájékoztató tábla a ..2015. (.....) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	<b>Összesen:</b>		

**Előirányzat-felhasználási terv  
2015. évre**

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:	
1.	<b>Bevételek</b>														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	6 266	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	4 296	53 522	
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	3 300	
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül														
5.	Közhatalmi bevételek	100	300	14 500	150	150	100	150	5 300	10 000	250	100	1 000	32 100	
6.	Működési bevételek	3 000	3 200	3 000	3 000	3 000	2 543	2 500	2 500	3 000	3 000	3 000	2 952	34 695	
7.	Felhalmozási bevételek														
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				14 000			7 000							21 000
10.	Finanszírozási bevételek	2 324			3 000		18 000								23 324
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>11 965</b>	<b>8 071</b>	<b>22 071</b>	<b>24 721</b>	<b>7 721</b>	<b>25 214</b>	<b>14 221</b>	<b>12 371</b>	<b>17 571</b>	<b>7 821</b>	<b>7 671</b>	<b>8 523</b>	<b>167 941</b>	
12.	<b>Kiadások</b>														
13.	Személyi juttatások	2 200	2 200	2 200	2 200	2 298	2 400	2 400	2 400	2 400	2 304	2 300	2 300	27 602	
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	605	605	605	605	610	610	610	610	610	607	605	605	7 287	
15.	Dologi kiadások	4 750	4 750	4 750	4 750	5 750	6 750	4 750	6 750	4 750	4 750	6 050	4 799	63 349	
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	120	120	120	120	120	1 030	120	250	120	120	120	1 030	3 390	
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 280	1 380	15 460	
18.	Beruházások					500			500	400		600		2 000	
19.	Felújítások			13 000	15 882				2 000	6 800				37 682	
20.	Egyéb felhalmozási kiadások						9 200							9 200	
21.	Finanszírozási kiadások	1 971												1 971	
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>10 926</b>	<b>8 955</b>	<b>21 955</b>	<b>24 837</b>	<b>10 558</b>	<b>21 270</b>	<b>9 160</b>	<b>13 790</b>	<b>16 360</b>	<b>9 061</b>	<b>10 955</b>	<b>10 114</b>	<b>167 941</b>	
23.	<b>Egyenleg</b>	<b>1 039</b>	<b>-884</b>	<b>116</b>	<b>-116</b>	<b>-2 837</b>	<b>3 944</b>	<b>5 061</b>	<b>-1 419</b>	<b>1 211</b>	<b>-1 240</b>	<b>-3 284</b>	<b>-1 591</b>		