

LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2015.(II.13.)
RENDELETE

LESENCEISTVÁND. KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
1/2015. (II.13.) önkormányzati rendelete

Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

- 1 § (1)** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.
- (2) E rendelet rendelkezéseit az önállóan működő intézmények vonatkozásában a 2015. évi költségvetésükről szóló határozatokban foglaltaknak megfelelően kell alkalmazni.
- (3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket (rendes és rendkívüli bontásban), valamint kiadásokat (kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat és az intézmények létszámát.
- (4) .Lesenceistvánd Község Önkormányzatának felügyelete alá tartozó intézményeinek ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatniuk, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.
- (5) A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával a polgármester, jegyző a gazdálkodás szabályszerűségét az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

¹ 2. § A képviselő-testület a 2015. évi költségvetés módosított előirányzatait

a) költségvetési bevételei összegét	327 896 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	335 249 ezer Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	0 ezer Ft-ban,
d) a működési célú pénzmaradványt	32 020 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú pénzmaradványt	19 126 ezer Ft-ban,
f) a finanszírozási célú működési bevételeket	43 983 ezer Ft-ban,
g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	14 213 ezer Ft-ban,
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	50 843 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,

¹ A 2. §-t módosította a 7/2016. (V.26.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépés napja: 2016. május 27.

j) a bevételek és kiadások főösszegét
állapítja meg.

386 092 ezer Ft-ban

3. § (1) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi előirányzatának részletezését az 2.melléklet, költségvetési kiadásainak főbb jogcímeit az 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló C. törvény 3.melléklete III.. pontjában szabályozott , az önkormányzat működőképességet veszélyeztető helyzet esetén kiegészítő támogatás iránti igényt kíván benyújtani a helyi önkormányzatokért felelős miniszterhez.

² 4. § (1) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a módosított kiadási előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési kiadások	296 898 e Ft
1. személyi juttatás	23 932e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	4 755 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	37 728 e Ft
4. egyéb működési kiadások	e Ft
4.1 Támogatás értékű működési kiadások	167 574 e Ft
4.2 Működési célú pe. átadás áh. kívülre	727 e Ft
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	0 e Ft
4.4 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmaradv.átadás	0 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	4 385 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	38 351 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	38 351 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
3.1 Támogatás értékű felhalm. Kiadások	0 e Ft
3.2 Felhalm.célú pe.átadás áh.kívülre	0 e Ft
3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.,pénzmaradv.átadás	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0 e Ft
d) Pénzforgalom nélküli kiadások	0 e Ft
1. Tartalékok	
1.1 Általános tartalék	57 797 e Ft
1.2 Céltartalék	0 e Ft
e) Finanszírozási kiadások	
1. Felhalmozási célú hitelek kiadásai	0 e Ft
2. Működési célú hitelek kiadásai	0 e Ft
Kiadások összesen:	335 249 e Ft

³ (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételi főösszegén belül a módosított bevételi előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési bevételek 293 782 e Ft

2 A 4. § (1) bekezdését módosította a 7/2016. (V.26.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépés napja: 2016. május 27.

3 A 4. § (2) bekezdését módosította a 7/2016. (V.26.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépés napja: 2016. május 27.

1. Intézményi működési bevétel	8 170 e Ft
2. Önkormányzat közhatalmi bevételei	15 486 e Ft
3. Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	231 403 e Ft
4. Egyéb működési bevételek	
4.1 Támogatásértékű működési bevételek	38 723 e Ft
4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	0 e Ft
4.3 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmarad.átvét.	0 e Ft
4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0 e Ft
b) Felhalmozási bevételek	34 114 e Ft
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	e Ft
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0 e Ft
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0 e Ft
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	
2. Felhalmozási támogatások	34 009 e Ft
3. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.2 Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülről	105 e Ft
3.3 Előző évi felhalm.célú előirányz.-, pénzmaradv.átvét.	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0 e Ft
d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevétele	0 e Ft
1. Pénzmaradvány működési célú	0 e Ft
2. Pénzmaradvány felhalmozási c	0 e Ft
e) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek	0 e Ft
1. Működési célú hitel felvétele	0 e Ft
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	
Bevételek összesen:	327 896 e Ft
Létszámkeretét:	2015. 01. 01–től állapítja meg.”
	34,0 főben

5. § (1) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. melléklet tartalmazza, a részletezését a 4. § (1)-(2) bekezdés alapján határozza meg.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervezatként működő intézmény és a kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet, az önállóan működő intézmények együtt egy címet, az intézmények külön-külön egy-egy alcímet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként a 2. melléklet, kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai és bevételei

6. § A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés intézményi kiadási előirányzatát címenként, alcímenként a 2. és 3. mellékletek szerint állapítja meg.

4 7. § (1) A Képviselő-testület a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi módosított előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

a) Működési kiadások	52 021 e Ft
1.személyi juttatás	34 135 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	8 851 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	6 665 e Ft
4. egyéb működési kiadások	2 370 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	
b) Felhalmozási kiadások	242 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	0e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	52 263 e Ft
c) Működési bevételek	13 647 e Ft
Intézményi működési bevételek	13 647 e Ft
Egyéb működési bevételek	0 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	0e Ft
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0eFt
2. Egyéb felhalmozási bevételek	0eFt
e) Irányító szervtől kapott támogatás	38 616 e Ft
Költségvetési bevételek összesen:	52 263 e Ft

8. § (1) A Képviselő-testület a 2015. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként a 4. mellékletek szerint állapítja meg.

4. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

9. § (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

4 A 7. § (1) bekezdését módosította a 7/2016. (V.26.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépés napja: 2016. május 27.

Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(2) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a pályázati cél megvalósulása nem eredményez a költségvetési éven túli kötelezettség vállalást, és a pályázathoz nem kell önerőt biztosítani, vagy pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szervnek a jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(3) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(4) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, abban az esetben, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(5) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet a féléves és éves beszámolójában.

5. Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

10. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A Képviselő-testület a saját hatáskörű előirányzat-módosítás lehetőségét az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben foglalt rendelkezések betartásával engedélyezi.

A költségvetési szerv által végrehajtott előirányzat-módosítás tartós kötelezettséget nem eredményezhet.

(3) A saját hatáskörű előirányzat-változtatásokról, valamint a központosított támogatásokról, az Önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatokról a Polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja, és negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal előterjeszti emiatt a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni és felhasználásáról a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

11. § (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézményeknél szakmai programok indításához, a feladatmutatót érintő fejlesztésekhez a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges, melyet megelőzően vizsgálni kell annak költségvetési hatását.

(3) Az intézményi feladatok évközi változásáról – ami csoportok számának változásához, feladatmutató módosulásához kapcsolódik – a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles tájékoztatni a Polgármestert.

A Polgármester az elmaradt feladatra jutó kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik, és erről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. A személyi juttatásokkal és munkacrővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

12. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 8. melléklet tartalmazza.

(2) A személyi juttatásokkal az intézmények év közben önállóan gazdálkodnak, a működés során keletkezett személyi juttatások maradványának felhasználásáról az intézményvezetők kötelesek tájékoztatást adni a Polgármester részére.

(3) A költségvetési szervek létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(4) A köztisztviselői illetmény alap összege a 2015. évben 38.650,- Ft.

(5) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege személyenként bruttó 193.250,- Ft. Az Önkormányzatnál, valamint intézményeinél foglalkoztatott közalkalmazottak, a Munka Törvénykönyve szerinti munkavállalók (kivéve közmunka-programban résztvevők) béren kívüli juttatásként, személyenként nettó 96.000,- Ft összegű támogatásban részesülnek. A főállású polgármester cafetéria keretében biztosított juttatása bruttó 193.250,- Ft.

13. § (1) 2013. évben az Önkormányzatnál a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150.000 Ft.

(2) A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás összege 2015. évben 5.800 Ft.

7. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

14. § (1) A beruházásra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

(2) Az intézmények nyári karbantartásának bonyolításában az Önkormányzat közreműködik.

(3) A költségvetési szervezetek a 2015. évi költségvetési előirányzaton felül többletbevételük, valamint pályázati úton elnyert forrásaik terhére eszközbeszerzéseket végezhetnek, erre a célra felhalmozási jogot kapnak.

(4) Az önkormányzati ingatlanok felújítási-beruházási előirányzatával az Önkormányzat gazdálkodik.

(5) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(6) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

8. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

15. § (1) A Képviselő-testület a helyi székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére (egyesületek, baráti körök, valamint a diákok sport és kulturális szervezetei, egyházak karitatív tevékenysége, stb.) a kiadási előirányzat mértékéig nyújt pénzbeli támogatást. A támogatás átadása előtt a támogatott szervezettel megállapodást kell kötni, amelyben szerepelni kell a támogatással történő elszámolási kötelezettségnek.

(2) A támogatások folyósításának további feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték-, és vámkötelezettsége tekintetében.

9. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

16. § (1) Az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a jegyző a Polgármesterrel történő egyeztetést követően engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatását az önkormányzat finanszírozási rendszer keretében folyósítja.

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve, valamint az ÁFA szempontból adóköteles tevékenységet végző önállóan működő intézményeknek a pénzeszközeiket a saját költségvetési elszámolási számláján, valamint az ahhoz kapcsolódó alszámlákon kötelesek kezelni.

17.§ Az önkormányzati biztos kijelölésére és kirendelésére az e tárgyban elfogadott önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

18. § A költségvetési szervek e rendelet hatálybalépését követő 10 napon belül kötelesek éves költségvetésüket a Polgármesternek bemutatni.

19. § (1) Magyarország Helyi Önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester a felelős.

(3) A költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervezetek és az Önkormányzat gazdálkodásának szabályosságát az önkormányzat által megbízott belső ellenőre útján az elfogadott éves belső ellenőrzési terv alapján ellenőrzi.

20. § A Polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről 2015. szeptember 15-ig. Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti be.

10. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

21. § (1) A pénzmaradványból, illetve előirányzat-maradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:

- a) a végleges feladatmaradás miatti előirányzat maradvány;
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott előirányzatok, ha áthúzódó pénzügyi teljesítési kötelezettségük nincs;
- c) az az összeg, amelyet a tárgyévben, év közben engedélyezett feladattal összefüggésben a jóváhagyott előirányzatból részben vagy egészben nem használtak fel.
- d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának költségvetési támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;

(2) Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

(4) A költségvetési szerveknél a pénzmaradvány személyi juttatásokból származó része –a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kicmelt előirányzatokba tartozó tételek előirányzatára is fordítható. A pénzmaradvány további része személyi juttatásokra nem használható. A pénzmaradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, mely költségvetési támogatási többlettel jár.

(5) Az Önkormányzat a költségvetési szervet a beszámolóról és a jóváhagyott pénzmaradványról a zárszámadási rendelet megküldésével értesíti.

11. Záró rendelkezések

22 § (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba , rendelkezéseit a folyó költségvetési kiadások tekintetében 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2).Lesenceistvánd Önkormányzat Képviselő-testületének a Lesenceistvánd Község 2014. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 1/2014.(III.3) rendeletének előírásait a 2014. évi pénzmaradvány elszámolásánál még alkalmazni kell.

23.§ Hatályukat veszti:

1. 2015.május 1. napjával hatályát veszti a Lesenceistvánd Önkormányzat Képviselő-testületének a 2014. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 1/2014. (III.3.) önkormányzati rendelet rendelete

2. A jelen rendelet kihirdetését követő napon hatályát veszti Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének a fiatal házások első lakáshoz jutásának támogatásáról szóló 7/2006.(IV. 26.) önkormányzati rendelte.

Tóth Csaba s.k.
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó s.k.
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2015. február 13.

Dr. Gelencsér Ottó s.k.
jegyző

Lesenceistvánd Község Önkormányzat
2015. évi bevételi előirányzatainak módosítása
2015. évi költségvetés módosítása

1.sz.melléklet

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat	Módosított
1	2	előirányzat	előirányzat
3	4	5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	63 449	63 971
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	20 067	20 067
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	128 123	136 079
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200	1 200
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	9 248
06	Fizetésből származó bevételek (B116)	0	838
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	212 839	231 403
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül (B16)	28 095	38 723
09	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	10 485
10	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	28 238
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+08) (B1)	240 934	270 126
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	14 883	34 009
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=12) (B2)	14 883	34 009
14	Vagyoni típusú adók (=15+16+17) (B34)	7 700	7 792
15	ebből: építményadó (B34)	0	2 562
16	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	5 180
17	ebből: telekadó (B34)	0	50
18	Termékek és szolgáltatások adói (=18+20+22) (B35)	6 320	7 513
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	4 300	5 363
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	5 363
21	Gépjárműadók (B354)	1 800	2 132
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	2 132
23	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	20	18
24	ebből: talajterhelési díj (B355)	0	18
25	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150	181
26	ebből: egyéb bírság (B36)	0	85
27	Közhatalmi bevételek összesen (=14+24+25) (B3)	14 170	15 486
28	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 339	2 608
29	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	961
30	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 000	1 072
31	Ellátási díjak (B405)	1 535	1 593
32	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 046	1 291
33	Általános forgalmi adó visszaírítása	0	528
34	Kamatbevételek (B408)	0	3
35	Egyéb működési bevételek (B411)	0	1 075
36	Működési bevételek (=28+...+34) (B4)	4 920	8 170
37	Felhalm.célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülről	0	105
38	Költségvetési bevételek összesen (=11+13+27+35) (B1-B7)	274 907	327 896

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat	Módosított
1	2	előirányzat	előirányzat
3	4	5	6
01	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	20 940	45 364
02	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	20 940	45 364
03	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	12 832
04	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	20 940	12 832
05	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	20 940	58 196
	Finanszírozási bevételek összesen	20 940	306 992

Lesenceistvánd Község Önkormányzat
2015. évi kiadási előirányzatainak módosítása
2015.évi költségvetés módosítása

2.sz.melléklet

ezer Ft-ban

K1-K4. Költségvetési kiadások teljesítése			
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	9 515	13 564
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	435
03	Béren kívüli juttatások (K1107)	317	407
04	Közlekedési költségterítés (K1109)	45	51
05	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	2 493
06	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+06) (K11)	9 877	16 950
07	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 961	4 095
08	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 005	2 616
09	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	350	271
10	Külső személyi juttatások (=07+...+09) (K12)	8 316	6 982
11	Személyi juttatások (=06+10) (K1)	18 193	23 932
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=13+...+15) (K2)	4 188	4 755
13	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	4 656
14	ebből: kordedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	81
15	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	18
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	460	57
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 404	4 666
18	Készletbeszerzés (=16+17) (K31)	2 864	4 723
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	53
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	534	535
21	Kommunikációs szolgáltatások (=19+20) (K32)	534	588
22	Közüzemi díjak (K331)	3 631	3 015
23	Vásárolt élelmezés (K332)	5 796	5 485
24	Karbantartási, javítási szolgáltatások (K334)	2 220	1 826
25	Közvetített szolgáltatások (K335)	950	189
26	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 160	9 097
27	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 139	7 448
28	Szolgáltatási kiadások (=22+...+27) (K33)	19 896	27 060
29	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 070	956
30	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=29) (K34)	1 070	956
31	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 434	4 393
32	Egyéb dologi kiadások (K355)	214	8
33	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=31+32) (K35)	4 648	4 401
34	Dologi kiadások (=18+21+28+30) (K3)	29 012	37 728
35	Családi támogatások (K42)	800	544
36	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	100	0
37	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	2 700	817
38	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szocvtv. 35. § (1) bek.) (K45)	0	817
39	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	4 370	1 694
40	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok) (K46)	0	176
41	ebből: természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szocvtv. 47. § (1) bek. b) pont) (K46)	0	1 518
42	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 200	1 330
43	ebből: rendszeres szociális segély (Szocvtv. 37. § (1) bek. a) – d) pontja) (K48)	0	291
44	ebből: önkormányzati segély (Szocvtv. 45. §) (K48)	0	94
45	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	335
46	ebből: köztemetés (Szocvtv. 48. §) (K48)	0	150
47	ebből: települési támogatás (Szocvtv. 45. §) (K48)	0	460
48	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=35+...+42) (K4)	10 170	4 385

49	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	83
50	Elvonások és befizetések (K502)	0	83
51	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	139 857	167 491
52	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	167 491
53	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 249	727
54	ebből: egyéb civil szervezetek		588
55	ebből: egyéb vállalkozások (K512)		139
56	Tartalékok (általános tartalék)	0	57 797
57	Egyéb működési célú kiadások (-49+...+53) (K5)	141 106	226 098
58	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	16
59	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	30 843
60	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	271
61	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	642	2 292
62	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	173	4 929
63	Beruházások (-56+...+60) (K6)	815	38 351
64	Ingatlanok felújítása (K71)	36 785	0
65	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	9 932	0
66	Felújítások (=62+63) (K7)	46 717	0
	Költségvetési kiadások (=11+12+34+48+55+61+64) (K1-K8)	250 201	335 249

Költségvetési kiadások (K9) - Összesen			
Sorszám	Kiadásnév	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
01	Államháztartáson belüli megcélzott kiadások visszafizetése (K914)	7 998	12 249
02	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	37 648	38 594
03	Belföldi finanszírozás kiadásai (-01+02) (K91)	45 646	50 843
04	Finanszírozási kiadások összesen (-29+37+38+39) (K9)	45 646	50 843
	Költségvetési kiadások módosítása	294 555	386 092