

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. február 18-i ülésére**

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2015. (...)
önkormányzati rendelete a 2015. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Dömötör Klára Edit
pénzügyi irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés
Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. február 18-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2015. (...) önkormányzati rendelete a 2015. évi költségvetésről

Üi.sz.: LMKOHFL/108/1/2015.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 2014. évi C. törvényt elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester nyújtja be a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig a Képviselő-testületnek. A központi költségvetésről szóló törvény 2015. január 01.. napon lépett hatályba.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) és (6) bekezdése szerint a „Gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdek-képviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét.” „A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtásáról a polgármester, a képviselő-testület bizottságának elnöke, illetve az előterjesztés benyújtására jogosult más szerv vagy személy gondoskodik.” Ennek értelmében a költségvetési rendelet-tervezet megküldésre került a Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara részére.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2015. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;

- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- hulladékgazdálkodás;

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2015. évi működési bevételek aránya 1 %-kal csökkent a 2014. évhez képest. A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, de előnyös változás nem érződik a bevételek alakulásában. A bevételek működési költségvetése a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegének 100,0 %-a, felhalmozási bevétel tervezése nem volt indokolt.

Működési bevételek

A működési bevétel a tárgyévi költségvetési bevételek 1,1 %-a.

Az önkormányzat működési bevétele növekedett az előző évhez képest, tervezése a 2014. év teljesítése alapján történt.

Közhatalmi bevételek

A 2015. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2014. év tapasztalatával történt.

Az átengedett központi adók 60%-ának befizetési kötelezettségében nincs változás, a tervezés az előző évvel azonos mértékben történt.

A helyi adók tervezése 20,1 %-kal magasabb az előző évhez képest a realizált bevételek arányát szem előtt tartva.

A közhatalmi bevételek részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési támogatások

A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, de előnyös változás nem érződik a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része.

A működési támogatások összege 41,2 %-kal csökkent a 2014. évhez képest – 5.670 eFt támogatási bevétel csökkenést jelent, melyből az általános működési támogatás kiesése 1.590 eFt, a fennmaradó rész a szociális ágazat átalakításának hatását jelenti. A szociális segélyezés állami finanszírozása 2015. február 28. nappal módosul, az önkormányzat hatáskörében települési támogatás saját bevételből lesz adható.

A működési támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési bevételek

Egyéb működési bevételek közé az Erzsébet utalvány került betervezésre.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét. A központosított előirányzatok között szerepel az önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása is.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege az előző évi 94,2 %-a.

A kiadások működési költségvetése a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegének 59,0 %-a.

Személyi juttatások

A költségvetési törvény értelmében a köztisztviselők és közalkalmazottak illetményalapja 2015. évben, az előző évi szinten marad, így bérfejlesztést a költségvetés nem tartalmaz.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A változás egyenlő arányban van a személyi juttatásokhoz képest. A személyi juttatásokkal arányosan került tervezésre.

Dologi kiadások

A dologi kiadások - a 2014. évhez képest – 2,5 %-kal növekednek.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakul.

Az előző évhez képest 66,0 %-kal csökkent az ellátottak pénzbeli juttatásaira tervezett összeg, ez a szociális ágazat átalakításának hatását jelenti. A szociális segélyezés állami finanszírozása 2015. február 28. nappal módosul, az önkormányzat hatáskörében települési támogatás saját bevételből lesz adható.

A települési támogatás keretében az önkormányzat a rendeletében szabályozott élethelyzetekre nyújthat támogatást, összege a Felsőlajos Község Önkormányzata rendelet-tervezet 7. melléklet 15. sorában található.

Egyéb működési kiadások

Az előző évhez képest 20,4 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés oka, a Társulás fenntartása alá tartozó intézmények - az EGYSZI és a Meserét Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde – támogatása 21,4 %-kal, valamint a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 30,5%-kal emelkedett az előző évhez képest.

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete és Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. július 1. napjával létrehozta a Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgálat Társulást. A köznevelési, szociális és egészségügyi működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadást

közvetlenül a Társulás számlájára utalja Felsőlajos Község Önkormányzata, az utalandó összeg nagysága a 2014. év adatától 2.163 eFt-tal magasabb.

Lajosmizse Város Önkormányzata részére gyermekétkeztetés jogcímen támogatást nem utal a Felsőlajos Község Önkormányzata – bevételek és kiadások aránya miatt, csak a 2015. év elszámolásakor kerül rendezésre a támogatás folyósítása.

A Tűzoltóság részére 2014. évvel megegyezően 2015. évben 800 eFt kerül átadásra.

Egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

A tervezett felhalmozási kiadások a járdaépítést 500 eFt, az első lakáshoz jutók támogatását 300 eFt értékben tartalmazza.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Tartalékok

A rendelet-tervezet 1. és 9. melléklete szerint terveze.

A költségvetés 29.333 eFt általános tartalékot, és 500 eFt céltartalékot tartalmaz.

A céltartalék kizárólagosan csak a meghatározott célra használható fel, a rendelet-tervezet részét képező végrehajtási szabályok betartásával.

Finanszírozási bevételek

A 2014. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 32.000 eFt. A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány megoszlása működési célra: 31.500 eFt, felhalmozási célra: 500 eFt.

A 2015. évi költségvetés bevételi főösszege: 43.131 eFt, a kiadási főösszege: 75.131 eFt. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány a működési és felhalmozási célra bontva 32.000 eFt, mely 2014. évben keletkezett.

Mérleg szöveges indoklása

Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell szerepeltetni.

Az önként vállalt feladatok között szerepelnek a támogatásokkal kapcsolatos kiadások, mivel nem részei az önkormányzat alaptevékenységének.

Az államigazgatási feladatok között az ellátottak pénzbeli juttatásai és az ezzel kapcsolatos egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése összegek szerepelnek.

Felsőlajos Község Önkormányzata költségvetési bevételi főösszege: 43 131 eFt, ebből a működési költségvetési bevételek: 43.131 eFt, felhalmozási költségvetési bevételek nem kerültek tervezésre.

A költségvetési kiadások főösszege: 75.131 eFt, ebből a működési költségvetési kiadások: 44.298 eFt, a felhalmozási költségvetési kiadások: 1.000 eFt, a tartalékok: 29.833 eFt.

A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük, melynek összege: 32.000 eFt. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló a működési és felhalmozási

célú maradvány: 32.000 eFt, mely 2014. évben keletkezett, pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté.

Az előterjesztés mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve - az Önkormányzat vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az Önkormányzat 2015. évre nem tervez. Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 75.131 eFt. Összességében a központi költségvetésből származó bevételek csökkentek, melyet többnyire a feladatfinanszírozási rendszer módosulása és a szociális segélyezés átalakítása eredményez.

A 2015. évi költségvetés bevételi oldalán – a szociális ágazat kivételével - a feladatfinanszírozási rendszer működik, a kiadási oldalon fokozottan figyelni kell a gazdálkodásban érvényesülő új eljárási és elszámolási szabályokra, ezért kiemelkedő fontosságú a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás szem előtt tartása és a rendelkezésre álló előirányzatok felhasználására vonatkozó szigorú szabályok maradéktalan betartása.

Az Áht. 2015. január 01-től hatályos 108. § (3) bekezdése alapján, ha a helyi önkormányzat az Áht. 108. § (2) bekezdése szerinti adatszolgáltatási kötelezettségét nem vagy késedelmesen teljesíti, valamint adatszolgáltatása az adatszolgáltatás tárgyával kapcsolatos lényegesnek minősülő információ nem tartalmaz vagy tévesen mutat be a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot fizet, melyet a MÁK határozatban szab ki. A bírság mértéke az önkormányzat támogatásának 0,1 %-ának megfelelő összeg, de legalább 50.000 Ft. Az adatszolgáltatási késedelem a harminc napot nem haladja meg, a bírság összege a fentiek alapján megállapított összeg fele.

Az előirányzatok túllépése, esetlegesen a jogtalan igénybevétel lehetőségét vonja maga után, mely magas késedelmi pótlékkal megemelt visszafizetési kötelezettséget eredményez.

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét. A központosított előirányzatok között szerepel az önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása is.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a legszigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

Hatásvizsgálat

1. *A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. *Környezeti és egészségi következményei:*

A költségvetés érvényes társulási megállapodások alapján, működési célú támogatás formájában rendelkezik az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, biztosítva az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel, azonban a jogszabályi változások és az egységes szabályozás hiányossága miatt plusz terhet jelent a költségvetés készítői számára.

4. *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*

A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a számvitelről szóló törvény, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló Nemzetgazdasági Minisztérium rendelete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete előírásai szerint a Hivatal végzi.

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.
Tájékoztatásul az előterjesztés 2. mellékletében a „Mérleg”; a 3. mellékletben a „2015. évi előirányzat felhasználási ütemterv” található.

Felsőlajos, 2015. február 11.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Rendelet-tervezet

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2015. (...) önkormányzati rendelete**

a 2015. évi költségvetésről

Felsőlajos 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, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37.§ (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Felsőlajos Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

(1) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének

| | |
|---------------------------------------------------------|-----------------|
| a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét | 43 131 e Ft-ban |
| aa) működési költségvetést | 43 131 e Ft-ban |
| ab) felhalmozási költségvetést | 0 e Ft-ban |
| b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét | 75 131 e Ft-ban |
| ba) működési költségvetést | 44 298 e Ft-ban |
| bb) felhalmozási költségvetést | 1 000 e Ft-ban |
| bc) tartalékok | 29 833 e Ft-ban |
| melyből: általános tartalék | 29 333 e Ft-ban |
| és céltartalék | 500 e Ft-ban |
| c) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg. | 32 000 e Ft-ban |
| d) A költségvetési hiány belső finanszírozására | 32 000 e Ft-ban |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| szolgáló előző évek maradványát | |
| da) működési célra | 32 000 e Ft-ban |
| db) felhalmozási célra | 0 e Ft-ban |
| e) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvétele | 0 e Ft-ban |
| hagyja jóvá. | |

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcímcsoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi kiadásainak részletezését az 5., 6., 7., 8., 9. mellékletek szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, valamint a költségvetési rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal útján. A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben, és csak akkor lehet kötelezettséget vállalni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források rendelkezésre állnak.
- (3) A beruházások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló beruházás, illetve beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.
- (4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került.
- (5) A költségvetés általános tartaléka az előre nem látható kötelező feladatok ellátásával kapcsolatosan használható fel. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 500.000,- forint mértékig a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a Képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester

köteles a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámolni. A céltartalék csak a meghatározott feladatokra használható fel, ettől eltérni csak a képviselő-testület döntése alapján lehet.

- (6) Az évközben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

2. Záró rendelkezések

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2015. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/
polgármester

/: dr. Balogh László :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2015.

/: dr. Balogh László :/
jegyző

1. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez
Felsőlajos Község Önkormányzata 2015. évi bevételei

Ezer
Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. | D. |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| | eredeti előirányzat | | | |
| | kötelező | önként vállalt | államigazgatási | Összesen |
| | feladat | | | |
| 1. Működési bevételek | 40 846 | 0 | 2 285 | 43 131 |
| 1.1. Működési bevételek | 490 | 0 | 0 | 490 |
| 1.2. Közhatalmi bevételek | 34 000 | 0 | 0 | 34 000 |
| 1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek | 30 150 | 0 | 0 | 30 150 |
| 1.2.2. Átengedett központi adók | 3 800 | 0 | 0 | 3 800 |
| 1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek | 50 | 0 | 0 | 50 |
| 1.3. Működési támogatások | 6 356 | 0 | 1 735 | 8 091 |
| 1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás | 6 356 | 0 | 0 | 6 356 |
| 1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.3. Kiegészítő támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.4. Egyéb működési célú központi támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése | 0 | 0 | 1 735 | 1 735 |
| 1.4. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 550 | 550 |
| 1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről | 0 | 0 | 550 | 550 |
| 1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felhalmozási támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.2. Fejlesztési célú támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.) | 40 846 | 0 | 2 285 | 43 131 |
| 4. Finanszírozási bevételek | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 |
| 4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 |
| 4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 |
| 4.1.1.1. Működési célra | 31 500 | 0 | | 31 500 |
| 4.1.1.2. Felhalmozási célra | 500 | 0 | | 500 |
| 4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1.2.1. Működési célra | | | | 0 |
| 4.1.2.2. Felhalmozási célra | | | | 0 |
| 4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 |
| 4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 |
| 4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 |
| 4.2.4. Értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.) | 72 846 | 0 | 2 285 | 75 131 |

Felsőlajos Község Önkormányzata 2015. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

| Kiadások | A. | B. | C. | D. |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|
| | e r e d e t i e l ő i r á n y z a t | | | |
| | kötelező | önként vállalt feladat | állami | Összesen |
| 1. Működési kiadások | 38 313 | 2 170 | 3 815 | 44 298 |
| 1.1. Személyi juttatások | 8 792 | | | 8 792 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 181 | | | 2 181 |
| 1.3. Dologi kiadások | 13 975 | | | 13 975 |
| 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | 3 815 | 3 815 |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 13 365 | 2 170 | 0 | 15 535 |
| 1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre | 13 063 | 420 | | 13 483 |
| 1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 302 | 1 750 | | 2 052 |
| 1.5.3. Elvonások és befizetések | | | | 0 |
| 2. Felhalmozási kiadások | 700 | 300 | 0 | 1 000 |
| 2.1. Beruházások | 700 | 0 | 0 | 700 |
| 2.2. Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 300 | 0 | 300 |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | | | | 0 |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 300 | | 300 |
| 2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás | | | | 0 |
| 2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása | | | | 0 |
| 3. Tartalékok | 29 833 | 0 | 0 | 29 833 |
| 3.1. Általános tartalék | 29 333 | | | 29 333 |
| 3.2. Céltartalék | 500 | | | 500 |
| 4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.) | 68 846 | 2 470 | 3 815 | 75 131 |
| 5. Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.) | 68 846 | 2 470 | 3 815 | 75 131 |

| | |
|---------------------------------------------|-------|
| Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő) | 1,00 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 19,00 |

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

Működési bevételek részletezése

| Megnevezés | Ezer Ft-ban |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| | eredeti előirányzat |
| 1. Egyéb saját működési bevétel | 485 |
| 2. Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések | |
| 3. Működési célú hozam- és kamatbevételek | 5 |
| 4. Működési bevételek összesen | 490 |

Közhatalmi bevételek részletezése

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| | |
| 1. Gépjárműadó | 3 800 |
| 2. Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek | 3 800 |
| 3. Idegenforgalmi adó | 150 |
| 4. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | 30 000 |
| 5. Talajterhelési díj | |
| 6. Helyi adók és adójellegű bevételek | 30 150 |
| 7. Egyéb közhatalmi bevételek | 50 |
| 8. Közhatalmi bevételek összesen | 34 000 |

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

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 3 791 |
| 1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása | 0 |
| 1.2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás | 3 779 |
| 1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | 0 |
| 1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása | 2 181 |
| 1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | 100 |
| 1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása | 1 498 |
| 1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 0 |
| 1.4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 0 |
| 1.5. Üdülőhelyi feladatok támogatása | 0 |
| 1.6. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása | 12 |
| 1.7. A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása | |
| 2. Egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatok támogatása | 0 |
| 2.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | 0 |
| 2.2. Óvodaműködtetési támogatás | 0 |
| 2.3. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatása | 0 |
| 2.4. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása | 0 |
| 3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 3 238 |
| 3.1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése | 1 735 |
| 3.1.1. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás | |
| 3.1.2. Rendszeres szociális segély | |
| 3.1.3. Lakásfenntartási támogatás | |
| 3.1.4. Óvodáztatási támogatás | |
| 3.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám. | 1 503 |
| 3.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 0 |
| 3.3.1. Családsegítés | 0 |
| 3.3.2. Gyermekjóléti szolgáltatás | 0 |
| 3.4. Szociális étkeztetés | 0 |
| 3.5. Házi segítségnyújtás | 0 |
| 3.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása | 0 |
| 3.7. Gyermek napközbeni ellátása | 0 |
| 3.8. Gyermekéktetés támogatása | 0 |
| 3.8.1. Gyermekéktetés bértámogatása | 0 |
| 3.8.2. Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása | 0 |
| 3.9. Szociális ágazati pótlék | |
| 4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása | 1 062 |
| 4.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása | 1 062 |
| 4.2. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása | |
| 5. Működési támogatások összesen (1.+2.+3.+4.) | 8 091 |
| 6. Központosított előirányzatok | 0 |
| 7. Támogatások összesen (5.+6.) | 8 091 |

4. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez
Egyéb működési bevételek részletezése

| Megnevezés | eredeti előirányzat |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen | 550 |
| 1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől | 550 |
| 1.1.1. Közfoglalkoztatás | 0 |
| 1.1.2. Óvodáztatási támogatás | 0 |
| 1.1.3. Erzsébet utalvány | 550 |
| 1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől | 0 |
| 2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 0 |
| 3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.) | 550 |

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

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Ezer Ft-
ban

| | feladat | Megnevezés | A. Kormányzati funkciók | B. Személyi juttatás | C. Munka- adókat terhelő járulékok | D. Dologi kiadások | E. Szociál- politikai juttatás | F. Működési célú támogatás államhá- z- tartáson belsőre | G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- z- tartáson kívülre | H. Elvonások és befizetések | I. Általános tartalmak | J. Cél- tartalmak | K. Beruházás | L. Felújítás | M. Felhalmozási célú pénzeszköz- átadás államhá- z- tartáson kívülre | N. Felhalmozási célú támogatás államhá- z- tartáson belsőre | O. Befektetési célú részesedések vásárlása | P. Összesen | Q Engedélyezett létszám- keret (fő) |
|-----|---------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|
| 1. | K | Önkormányzat igazgatási tevékenysége | 011130 | 5 106 | 1 367 | 9 193 | | 13 483 | | | 29 333 | 500 | 700 | | 300 | | | 59 982 | |
| 2. | K | Adó igazgatás | 011220 | | | 50 | | | | | | | | | | | | 50 | |
| 3. | Ö | Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac) | 013350 | | | 100 | | | | | | | | | | | | 100 | |
| 4. | Ö | Rövid időtartamú közfoglalkoztatás | 041231 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 5. | Ö | Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása | 041233 | 1 461 | 197 | | | | | | | | | | | | | 1 658 | |
| 6. | K | Szállítást kiegészítő tevékenység (Út) | 045160 | | | 1 400 | | | | | | | | | | | | 1 400 | |
| 7. | K | Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása | 051030 | | | 100 | | | | | | | | | | | | 100 | |
| 8. | K | Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása | 051040 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 9. | K | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | 052020 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 12. | K | Víztermelés, -kezelés, -ellátás | 063020 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 13. | K | Közvilágítás | 064010 | | | 1 700 | | | | | | | | | | | | 1 700 | |
| 14. | K | Zöldterület-kezelés (Park) | 066010 | | | 950 | | | | | | | | | | | | 950 | |
| 15. | K | Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások | 066020 | 1 493 | 419 | 350 | | | | | | | | | | | | 2 262 | 1 |
| 16. | K | Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése | 081030 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| | | Könyvtári szolgáltatás | 082044 | 732 | 198 | 132 | | | | | | | | | | | | | |
| 17. | Ö | Civil szervezetek működési támogatása | 084031 | | | | | 2 052 | | | | | | | | | | 2 052 | |
| 18. | Ö | Egyházak tevékenységének támogatása | 084040 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. | K | Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet) | 10 | | | | 3 815 | | | | | | | | | | | 3 815 | |
| 20. | Ö | Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése | 900020 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 21. | | Összesen | | 8 792 | 2 181 | 13 975 | 3 815 | 13 483 | 2 052 | 0 | 29 333 | 500 | 700 | 0 | 300 | 0 | 0 | 75 131 | 1 |

Egyéb működési kiadások részletezése**Működési célú támogatás államháztartáson belülről**

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | eredeti előirányzat |
|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. | Tűzoltóság | 800 |
| 2. | Lajosmizsei Rendőrőrs | 300 |
| 3. | Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás | 12 263 |
| 4. | Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás | 120 |
| 5. | Működési célú támogatás államháztartáson belülről | 13 483 |

Működési célú pénzeszköz átadás Államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | eredeti előirányzat |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. | Civil szervezetek | 1 750 |
| 1.1. | Sportszervezetek | 250 |
| 1.1.1. | Húskirály Lovasudvar Sportegyesület | 200 |
| 1.1.2. | Lajosmizsei Labdarúgó Klub | 50 |
| 1.2. | Egyéb civil szervezetek | 1 500 |
| 1.2.1. | Iskoláért Gyermekéért Alapítvány | 500 |
| 1.2.2. | Felsőljajosi Templomért Alapítvány | 1 000 |
| 2. | Egyház | 0 |
| 3. | Vállalkozások | 302 |
| 3.1. | Orvos támogatása | 302 |
| 4. | Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | 2 052 |

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

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | A. Kormányzati funkciók | B. eredeti előirányzat |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 1. | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása | 104051 | 550 |
| 2. | Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka | 104051 | |
| 3. | Pénzben nyújtott óvodáztatási támogatás | 104051 | 0 |
| 4. | Egyéb családi támogatás | 104051 | |
| 5. | Családi támogatások (1.+...+4.) | | 550 |
| 6. | Helyi megállapítású közgyógyellátás | | 200 |
| 7. | Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátások | | 200 |
| 8. | Foglalkoztatást helyettesítő támogatás | 105010 | 786 |
| 9. | Egyéb foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | | |
| 10. | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (8.+9.) | | 786 |
| 11. | Lakásfenntartási támogatás | 106020 | 1 178 |
| 12. | Egyéb lakhatással kapcsolatos ellátások | | |
| 13. | Lakhatással kapcsolatos ellátások (11.+12.) | | 1 178 |
| 14. | Rendszeres szociális segély | 105010 | 51 |
| 15. | Települési támogatás | 107060 | 1 050 |
| 16. | Egyéb nem intézményi ellátások (14.+15.) | | 1 101 |
| 17. | Ellátottak pénzbeli juttatásai (5.+10.+13.+16.) | | 3 815 |

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

Felhalmozási kiadások részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | eredeti előirányzat |
|-------------------|----------------------------|---------------------|
| 1. | Beruházási kiadások | 700 |
| 1.1. | Járdaépítés | 500 |
| 1.2. | Tárgyi eszközök beszerzése | 200 |
| 2. | Felújítási kiadások | 0 |

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | eredeti előirányzat |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | 0 |
| 2. | Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 300 |
| 2.1. | Első lakáshoz jutók támogatása | 300 |
| 3. | Befektetési célú részesedések vásárlása | 0 |
| 4. | Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.) | 300 |

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2015. évi Céltartalék részletezése

Ezer Ft-ban

| Megnevezés | | Eredeti előirányzat |
|-------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1. | Kóbor ebek elszállítása | 500 |
| 2. | Céltartalék összesen | 500 |

Felsőlajos Község Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

| Költségvetési bevételek | A. | B. | C. | D. | Költségvetési kiadások | E. | F. | G. | H. |
|------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|
| | eredeti előirányzat | | | | | eredeti előirányzat | | | |
| | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | Mindösszesen | | kötelező feladatellátás | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | Mindösszesen |
| 1. Működési költségvetés | 40 846 | 0 | 2 285 | 43 131 | 1. Működési költségvetés | 38 313 | 2 170 | 3 815 | 44 298 |
| 1.1. Működési bevételek | 490 | | | 490 | 1.1. Személyi juttatások | 8 792 | | | 8 792 |
| 1.2. Közhatalmi bevételek | 34 000 | | | 34 000 | 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 181 | | | 2 181 |
| 1.3. Működési támogatások | 6 356 | | 1 735 | 8 091 | 1.3. Dologi kiadások | 13 975 | | | 13 975 |
| 1.4. Egyéb működési bevételek | | | 550 | 550 | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | 3 815 | 3 815 |
| | | | | | 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 13 365 | 2 170 | | 15 535 |
| 2. Felhalmozási költségvetés | 0 | 0 | 0 | 0 | 2. Felhalmozási költségvetés | 700 | 300 | 0 | 1 000 |
| 2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.1. Beruházások | 700 | | | 700 |
| 2.2. Felhalmozási támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.2. Felújítások | | | | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | 300 | | 300 |
| 3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.) | 40 846 | 0 | 2 285 | 43 131 | 3. Tartalékok | 29 833 | 0 | 0 | 29 833 |
| 4. Finanszírozási bevételek | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 | 3.1. Általános tartalék | 29 333 | | | 29 333 |
| 4.1. Belső finanszírozás bevételei | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 | 3.2. Céltartalék | 500 | | | 500 |
| 4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 32 000 | 0 | 0 | 32 000 | 4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.) | 68 846 | 2 470 | 3 815 | 75 131 |
| 4.1.1.1. Működési célra | 31 500 | | | 31 500 | 5. Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1.1.2. Felhalmozási célra | 500 | | | 500 | | | | | |
| 4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | 0 | | | | | 0 |
| 4.2. Külső finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |
| 4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 | | | | | 0 |
| 4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 | | | | | 0 |
| 4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | 0 | | | | | 0 |
| 4.2.4. Értékpapírok kibocsátása | | | | 0 | | | | | 0 |
| 5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | | 0 | 6. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | | 0 |
| 6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 72 846 | 0 | 2 285 | 75 131 | 7. KIADÁSOK ÖSSZESEN | 68 846 | 2 470 | 3 815 | 75 131 |

2015. évi előirányzat felhasználási ütemterv

| | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Pénzmaradvány | 32 000 | | | | | | | | | | | | |
| 2. Bevételi többlet | | 33 737 | 35 921 | 38 505 | 40 589 | 42 223 | 37 311 | 36 149 | 35 372 | 38 946 | 36 034 | 32 065 | 0 |
| 3. Működési bevételek | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 | 40 | 40 | 490 |
| 4. Közhatalmi bevételek | 800 | 1 200 | 1 600 | 1 200 | 800 | 800 | 4 300 | 4 500 | 9 000 | 2 800 | 1 600 | 5 400 | 34 000 |
| 5. Működési támogatások | 628 | 674 | 674 | 674 | 674 | 628 | 628 | 813 | 814 | 628 | 628 | 628 | 8 091 |
| 6. Egyéb működési bevételek | 45 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 45 | 550 |
| 7. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8. Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 9. Finanszírozási bevételek | 6 400 | 6 400 | 6 400 | 6 400 | 6 400 | | | | | | | | 32 000 |
| 10. Bevételek összesen | 39 914 | 42 098 | 44 682 | 46 866 | 48 550 | 43 738 | 42 326 | 41 549 | 45 273 | 42 461 | 38 348 | 38 178 | 75 131 |
| 11. Működési kiadások | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 691 | 3 697 | 3 691 | 44 298 |
| 12. Felhalmozási kiadások | | | | 100 | 150 | 250 | | | 150 | 250 | 100 | | 1 000 |
| 13. Tartalék | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 486 | 2 487 | 29 833 |
| 14. Kiadások összesen | 6 177 | 6 177 | 6 177 | 6 277 | 6 327 | 6 427 | 6 177 | 6 177 | 6 327 | 6 427 | 6 283 | 6 178 | 75 131 |