

Emőd Város Önkormányzat Polgármestere

3432 Emőd, Kossuth tér 1.

Tel.: (46)476-206

Fax: (46) 476-195

e-mail:
emodihiv@externet.hu

Előterjesztés

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. február 26. napján 17,00 órától tartandó testületi ülésére

Tárgy: Emőd Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése és a költségvetési rendeletervezet indokolása

Előterjesztő:

Előkészítő:

Szavazás módja:

Pocsai Enikő polgármester
Hajlik Tünde jegyző
Révai Istvánné pü.oszt.vez.
minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (2) bekezdése kimondja, hogy „a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45. napjáig nyújtja be a képviselő-testületnek”.

A 2015. évi központi költségvetés a helyi önkormányzatok részére 690,5 mrd. forint támogatást biztosít. A 2014. évi költségvetési törvényben jóváhagyott előirányzat 703,6 Mrd. forint volt.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzat tekintetében a 2015. évre tervezett előirányzat a 2014. évi 170,8 mrd.-ról 152,2 mrd.-ra csökkent.

A csökkenés oka részben, hogy az önkormányzatoknak a pénzügyi szociális ellátásokhoz adott hozzájárulás más alcímbe került át. A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2015. január 1-el történő módosítása ismételten – most már többszöri alkalommal – jelentősen megváltoztatja az önkormányzati és jegyzői hatáskörbe tartozó szociális ellátások körét, a támogatások elbírálásának feltételrendszerét.

2015. március 1-től a foglalkoztatást helyettesítő támogatásokkal kapcsolatos ügyek teljes körű ügyintézése a Járási Hivatalhoz kerül át. Ugyan ezen időponttól megszűnik az önkormányzati segély és helyette települési támogatás jogcímen új segélyfajta kerül bevezetésre, mely az önkormányzatok döntése alapján, több eddig külön jogcímen futó szociális támogatást foglalhat magába.

Ennek következtében ugyancsak márciustól megszűnik a lakásfenntartási-, adósságkezelési-, a temetési segély-, a méltányossági közgyógyellátás-, méltányossági ápolási díj-, támogatási jogcím azzal, hogy ezen időponttól ilyen támogatások már nem állapíthatók meg, de a korábban e-jogcímen megállapított támogatások a megállapítás időpontjáig kifizetésre kerülnek. Természetesen ebben az évben ezen a jogcímenen csak február 28. napjáig lehetett

támogatást megállapítani. Óvodáztatási támogatás kifizetése 2015. szeptemberében történik utoljára.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásában szerkezeti változás nem következett be, a 2015. évre tervezett támogatás összege 165,9 Mrd. forint. Az óvodák működéséhez adott támogatás 7,5 Mrd. forinttal – 4,8%-kal – lett több a feladatellátás finanszírozottsága arányának növelése érdekében. Ezen többlet biztosítja az óvodákban is a pedagógus életpálya és a pedagógus munkát segítő bértámogatási többlet kiegészítését.

A települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása vonatkozásában az előző év előirányzatát 20,0 Mrd. forinttal csökkentették.

A Kormány 2015. év fő feladatának tűzte ki a helyi önkormányzatok számára a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítését. Természetesen önkormányzatunk sem tervez működési hiányt.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-ban meghatározott feladatokat kötelesek ellátni a helyi önkormányzatok. Ezen feladatok mellett a források rendelkezésre állása esetén további önként vállalt feladatokat is elláthatnak. Költségvetésünk összeállításakor mindezt figyelemmel voltunk.

2015. évben az önkormányzatok finanszírozása a korábbi években kialakított, az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A költségvetési törvény alapján a települési önkormányzatokat az átengedett központi bevételek tekintetében továbbra is a gépjármű adó bevétel 40%-a, a gépjármű adóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a, valamint a termőföld bérbeadásából származó bevételek 100%-a illeti meg. Megilleti továbbá a települési önkormányzatokat a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege; a környezetvédelmi, a természetvédelmi felügyelőség által az önkormányzat területén kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a, valamint a közlekedési szabályszegések behajtásából, végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha azt a települési önkormányzat jegyzője, mint adóhatóság fogantatosította, valamint a közterület felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes összege.

A költségvetés tervezése során több ütemben is áttekintettük 2015. évi feladatainkat, felmértük azok forrás és létszámgigényét és az ahhoz fedezetül szolgáló bevételeinket reális alapon kalkuláltuk. ***Az előkészítés során az intézmények számára takarékos, reális tervezést írtunk elő és felhívtuk figyelmüket a szigorúbb, racionálisabb, hatékonyabb gazdálkodást eredményező tervezésre és annak a megvalósítására.***

Az intézményvezetők felelősségük növelése érdekében 2015. március 1-től az intézmény költségvetési előirányzatain belül a ***havi finanszírozás figyelembe vételével*** határozza meg a kifizetendő számlák körét, megteremtve a napi működéshez szükséges likviditást. Természetesen a finanszírozási összeg meghatározásánál figyelemmel kell lennünk a bérek, segélyek kifizetésére.

BEVÉTELEK:**A.) Működési bevételek****I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről****1.) Az önkormányzat működésének általános támogatása**

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen, míg 2014-ben 19,22 fő mutatószámot figyelembe véve 88.027.600 forint támogatás illette meg önkormányzatunkat, 2015-ben 19,16 fő után 87.752.800 Ft került a költségvetésbe beállításra.

Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása jogcímen 2014. évben 31.385.596 forint támogatásban részesültünk, ezzel szemben, ugyanezen jogcímen beszámítás után a támogatás összege 2015. évben 31.861.231 forint. Ezen támogatás tartalmazza a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátását, a közvilágítás ellátásával kapcsolatos feladatokat, valamint a közutak fenntartásának támogatását.

Egyéb önkormányzati feladatok támogatására 2014. évben 13.918.500 Ft, 2015. évben 13.807.800 Ft áll a rendelkezésre. A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 2014. évben és 2015. évben is 117.300 Ft.

Az önkormányzati működés kiegészítő támogatása 2014. évben 20.807.229 Ft, 2015. évben 20.030.870 Ft.

Az önkormányzati működés összes támogatása a 2014. évi 154.138.925 Ft-tal szemben 2015. évben 153.570.001 Ft.

2.) Egyes köznevelési feladatok támogatása

Az óvodai ellátotti létszámot alapul az elismert óvoda pedagógusok létszáma, valamint a munkájukat segítők létszáma – 22 fő – után a 2014. évi 76.158.506 Ft támogatással szemben a 2015. évi 73.930.900 Ft.

Óvoda működési költségének támogatása 2014. évben 9.314.667 Ft, 2015. évben 10.710.000 Ft.

3.) Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

Szociális feladatok egyéb támogatására 35.334.900 Ft áll a rendelkezésre, egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 8.001.600 Ft, míg a gyermekétkeztetési támogatásra 38.148.855 Ft.

A szociális segélyezési rendszer átalakulásával, a szociális feladatok egyéb támogatására kapott hozzájárulás korábban nemcsak a pénzben kifizetett segélyek önerejét biztosította, hanem ebből tudta önkormányzatunk pótolni a természetben nyújtott szociális ellátások részbeni kiadásait is.

Mint már korábban jeleztem, ez évben a pénzbeli és természetbeni segélyezésre két jogcímen kaphatnak az önkormányzatok támogatást, egyrészt az elmúlt év bizonyos időszakainak kifizetett összegei %-ában, másrészt az adóerőképeség alakulásának függvényében. Ezen két jogcím számítása alapján került megállapításra az önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatására a 35.334.900 forint támogatás.

Szociális étkeztetésre kapott támogatás 60 fő után 3.321.600 Ft. Az időskorúak nappali intézményi ellátásában sem mutatószámokban, sem támogatásban változás nincs, továbbra is 20 főre 2.180.000 forint támogatásban részesülünk. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatást

2.500.000 Ft támogatásból kell biztosítanunk. A fenti összegek megegyeznek a 2014. évben kapott 8.001.600 Ft összegű támogatási összeggel.

Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása jogcím lakosságszám függvénye, 2014. évben 5.876.700 Ft volt, 2015. évre 5.829.960 Ft.

Emőd Város Önkormányzata 2015-ben 319.696.256 Ft állami támogatást kap kötelező feladatainak ellátására a 2014. évi 283.920.104 Ft összeggel szemben.

Helyi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

Az önkormányzatok 2013. évtől kezdve működési hiányt költségvetésükben nem tervezhetnek. Önkormányzatunk elsődleges szempontként a szervezettebb, takarékos, hatékonyabb gazdálkodást tartja szem előtt és meg tesz mindent annak érdekében, hogy a feladatfinanszírozásra biztosított összegből lássa el a kötelező feladatait. Az adódó lehetőségek kihasználásával igénybe veszi a központi költségvetés által pályázati lehetőségként biztosított települési önkormányzatok rendkívüli támogatását is.

Egyéb működési célú támogatások:

Egyéb működési célú államháztartáson belülről érkező támogatási bevételek az OEP finanszírozás 9.981 eFt. Ezen összegből és a hozzá nyújtott önkormányzati támogatásból kerül finanszírozásra a védőnői szolgáltatás és az iskola- egészségügy.

Egyéb működési célú támogatás a szennyvízcsatorna biztosítási díjának az érintett települési önkormányzatok hozzájárulása 422 eFt összeggel.

II. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételként funkcionál a helyi adó közül a magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, a gépjármű adó, talajterhelési díj, illetve pótlék, bírság.

2014. évi 59.870 eFt közhatalmi bevétellel szemben ez évre az előző évi teljesítési adatokat figyelembe véve 67.700 eFt bevételt tervezünk.

III. Működési bevételek

Működési bevételek jogcímen az előző évi tapasztalati adatok alapján és a költségvetési tárgyaláson meghozott döntések alapján 30.828 eFt-ot tervezünk a 2014. évi 42.932 eFt-tal szemben.

1) Szolgáltatások ellenértéke

Polgármesteri Hivatalnál és az önállóan működő intézményeknél mindösszesen 13.365 eFt. került betervezésre, melynek túlnyomó része az étkezési térítési díjakból származó bevétel.

3.) Közvetített szolgáltatások ellenértéke

3.300 eFt szerepel a költségvetésben, ami a továbbszámlázott költségek (telefon, közüzemi díjak stb) bevételeit takarja.

4) Tulajdonosi díjak

Itt került betervezésre az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásából származó bevétel 7.500 eFt összegben.

5.) Kiszámlázott általános forgalmi adó

A bevételi jogcímekhez kapcsolódó áfa kerül itt megtervezésre 6.436 eFt összegben.

6.) Kamatbevételek

2015-ben minimális kamatbevétellel számolunk az Önkormányzat esetében 100 eFt-tal.

7.)Egyéb működési bevételek

A Polgármesteri Hivatalnál 100 eFt lett tervezve.

IV. Működési finanszírozási bevételek

Központi irányító szervi támogatásként kerül megtervezésre a Polgármesteri Hivatal, az Városgondnokság, az Óvoda, a Művelődési Ház és Könyvtár, az Idősek Klubja részére biztosított támogatás, melyet az Önkormányzat nyújt az intézmény működési bevételein felül az intézményi feladatok ellátására. Ennek összege 339.567 eFt. A 2014. évi előirányzat 396.946 eFt volt.

Finanszírozási bevételként került megtervezésre a likviditást biztosító munkabérhitel 132.000 eFt összegben, mely még a megigénylés hónapjában kiutalt állami támogatásból megtérítésre kerül.

B. Felhalmozási bevételek**I. Felhalmozási célú támogatások**

Allamháztartáson belülről 284.166 eFt egyéb felhalmozási célú támogatással tervezünk, a KEOP Emőd szennyvíztisztító telep technológiai fejlesztésének megfinanszírozására. A projekt befejezése 2015. szeptember 30. A tervezésnél kizárólag csak a már elbírált, és aláírt támogatási szerződéssel rendelkező pályázatok bevételeit vettük számba.

A 2014. évben lezárult ÉMOP orvosi ügyelet felújítása projekt végelszámolásának 2015. évre áthúzódó bevételeként 711eFt. összeget terveztünk be.

II. Felhalmozási bevételek

Ingatlanok értékesítését tervezzük az önkormányzatnál 7.504 eFt értékben.

III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

KEOP Emőd szennyvíztisztító telep technológiai fejlesztésének megfinanszírozásához kapcsolódóan Borsodvíz Kft-től átvett pénzként 26.526 eFt-ot terveztünk.

Felhalmozási finanszírozási bevételek

Az intézményeknél tervezett tárgyi eszköz beszerzések megfinanszírozását terveztük 3.705 eFt összegben.

KIADÁSOK**A. Működési kiadások**

A kiadások esetében a bevételekhez hasonlóan külön kell szerepeltetni a kötelező, az önként vállalt és az állami (államháztartási) feladatok kiadásait intézményenkénti részletezéssel.

1) Személyi juttatások

A kiadások között a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatás jelenti, mely éves kiadási összege 206.241eFt a tavalyi 219.853eFt előirányzattal szemben. A személyi juttatások megtervezésénél a hatályos jogszabályokat figyelembe véve a köztisztviselői állomány

részére 2015. évre 10 %-os illetménykiegészítéssel és 200.000 Ft/fő/év cafetéria juttatással terveztünk.

2) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 2015-ben önkormányzat összesenben 54.369 eFt a 2014. évi 57.957 eFt-hoz képest.

3) Dologi kiadások

A 2014. évi 215.455 eFt dologi kiadással szemben a 2015.évi dologi kiadások önkormányzati szinten a költségvetési tárgyalások eredményeként 152.444 eFt, melyből a kötelező feladatok dologi kiadása 133.286 eFt, az önként vállalat feladatok dologi kiadása 1.400 eFt, míg az államigazgatási feladatok dologi kiadása 17.758 eFt.

Továbbra is jelentősen terheli az Önkormányzat költségvetését az iskolák működését biztosított dologi kiadás, mely éves viszonylatban 17.423 eFt előirányzatot jelent.

Egészségügyi alapellátás dologi kiadásai 6.344 eFt kiadási előirányzatot tartalmaznak, melyből az ügyelet, a védőnői szolgálat és az iskola egészségügy működtetésének a kiadásait kell fedezni.

Az étkeztetés szakfeladaton dologi kiadásként az étkeztetés nyersanyag költsége került megtervezésre 35.482 eFt-ban, terveink között szerepel az ellátott feladatok közötti rezszi költség arányos megosztása, mely biztosítaná az összehasonlíthatóságot az ellátott feladattal kapcsolatban felmerülő költségek a feladatfinanszírozásként kapott támogatás között.

A közvilágítás kiadási előirányzata 10.160 eFt.

Közutak, hidak feladaton kerül elszámolásra út és járda síkosság mentesítéséhez szükséges anyagok beszerzési költsége, zöldterület kezeléssel kapcsolatos feladatok ellátásaként a parkgondozás és az ehhez szükséges gépek üzemeltetésével kapcsolatos kiadások melyekre 8.128 eFt összegben terveztünk.

4) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Kizárólag Önkormányzatot terhelő segély összegét az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen kell megtervezni.

Segély szakfeladatra ez éven is csak az utólagosan nem finanszírozott segélyek összegét kell megtervezni. A szociális támogatási rendszer átalakulásával, mely külön napirendi pontként szerepel a testületi ülésen, az új helyi rendelet rendelkezéseinek jövőbeni alkalmazása nagy feladat elé állított minket az előirányzat megtervezésekor. Kiindulási pont a tavalyi felhasználás volt, melyet korrigáltunk azzal, hogy mely feladatok kerülnek el, s melyek mily mértékben, milyen feltételekkel válnak a települési támogatás részeivé. Vállaljuk, hogy az embereknek, ha csak egészségügyi állapotuk vagy koruk azt nem teszi lehetővé, nem segélyből, hanem munkából kell megélniük. Önkormányzatunk a munkahely teremtés elősegítése érdekében jelentős létszámú közfoglalkoztatott részére biztosít időszakos munkalehetőséget.

5) Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen sportegyesületek önkormányzati támogatása, mint kötelező feladat kiadása jelenik meg. Az tervezett előirányzat összege 2.300 eFt, amelyen kívül a sportöltöző közüzemi díjainak átvállalása mintegy 700 eFt. összegben realizálódik évente.

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások közt az önként vállalt feladatok kiadásai szerepelnek 1.400 eFt összegben, mely 400 eFt-tal kevesebb az előző évinél.

Működési finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások 471.567 eFt összegben kerültek megtervezésre, mely kiadás az önkormányzat fenntartásában lévő intézményeknek nyújtott önkormányzati finanszírozás 339.567 eFt és a munkabérhitel 132.000 eFt együttes összege.

A finanszírozási kiadások összege 2014. évihez képest 74.621 eFt növekedést mutat, amely az évközben felvett munkabérhitel összegében különbözik, amely az eredeti költségvetési előirányzatban nem, csak az évközi módosított előirányzatban jelenik meg.

A működési kiadások összesen önkormányzati szinten 915.066 eFt, mely tartalmazza a működési költségvetési kiadások mellett a finanszírozási kiadásokat is.

B. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásokat 2015-ben 317.577 eFt összegben irányoztuk elő, a 2014. évi 426.608 eFt-tal szemben. A több mint 109.031 eFt eltérés oka, hogy az elmúlt években több korábban megkezdett pályázat befejezésre került.

1) Beruházások

Beruházásokra 314.677 eFt-ot terveztünk.

KEOP Emőd szennyvíztelep technológiai fejlesztésének finanszírozása és az intézményekben tárgyi eszköz beszerzések finanszírozásának összegét tartalmazza.

2) Egyéb felhalmozási kiadás

Egyéb felhalmozási kiadasként 2.900 eFt-ot terveztünk.

A költségvetési kiadások összesen – figyelemmel a működési költségvetési kiadások mindösszesen, valamint a felhalmozási kiadások mindösszesen összegeire – finanszírozási kiadásokkal együtt 1.237.678 eFt ezen előirányzat 146.955 eFt összeggel kevesebb a tavalyi előirányzatnál. Fent leírtakból látható, hogy a csökkenés fő oka a felhalmozási kiadások csökkenésére vezethető vissza.

C. Létszámgazdálkodás

A költségvetési szervek engedélyezett létszámát 83 főben irányoztuk elő, figyelemmel a feladatfinanszírozásban elismert létszámra.

A Kormány elvárásaival összhangban továbbra is kiemelt jelentőséget tulajdonítunk ez évben is a közfoglalkoztatásnak. A tervezett közfoglalkoztatottak létszámát 150 főben terveztük. A Városgondnokság végzi a közfoglalkoztatással összefüggő feladat ellátást.

Tisztelt Képviselő-testület!

A korábbi évekhez hasonlóan most is a költségvetésben kell bemutatni a költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámait, főbb csoportokban.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3.§ (1) bekezdése szerint amennyiben adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, akkor azt tartalmaznia kell a költségvetési rendeletnek. Ilyen ügyletet 2015-ben nem tervezünk.

Az önkormányzat korábbi évben hozott döntése következményeként az előterjesztés tartalmazza ennek a döntésnek a több éves kihatását, mely a falugondnoki feladatellátás érdekében beszerzett autó lízing díját tartalmazza.

Önkormányzatunk a helyi adókról szóló rendeletében kedvezményt biztosít, melynek tervezett összege éves viszonylatban 2.331 eFt. A gépjármű adónál biztosított mentességet nem helyi rendelet, hanem magasabb szintű jogszabály szabályozza.

A rendelettervezet mérlegszerűen mutatja be az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait.

Bevétel: 302.134 eFt, melyből Eu-s forrás 197.973 eFt, önerő központi támogatásból történő finanszírozása 21.960 eFt, az önerőből fennmaradó rész finanszírozása Borsodvíz Kft-től átvett pénzből, az Áfa költsége pedig visszaigénylésre kerül.

A rendelettervezet havi bontásban tartalmazza az önkormányzat likviditási tervét.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervei által elismert tartozás állományról kell, hogy adatot szolgáltatson a fenntartó felé. Ezen adatszolgáltatást az intézményeknek – nemleges adatszolgáltatás esetén is– a költségvetési rendeletben meghatározottak szerint kell teljesíteniük.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2015. évi működése során ismételten fognak jelentkezni a likviditási problémák. Ennek a megoldására az előző évihez hasonlóan folytatjuk a munkabérhitel igénylését, hiszen a nettó finanszírozásból kifizetett béren felül megmaradó támogatási rész nem fedezi a havi működést biztosító dologi kiadásokat.

Likviditási és egyéb pénzügyi problémáink enyhítése érdekében szigorú, következetes és takarékos gazdálkodást kell minden intézmény-vezetőnek, minden érintettnek végeznie a saját munkaterületén.

Ez évben is élni kell a kiegészítő támogatás igénylésével. A beruházás jellegű uniós pályázatok mellett élni kell mindazon működést segítő, támogató pályázati lehetőségekkel, melyek révén dologi megtakarításokat érhetünk el.

Ezen munka szakértelmet, odafigyelést, precizitást, esetenként másfajta gondolkodást kíván meg.

Emőd, 2015. február 17.

Pocsai Enikő
polgármester

Hajlik Tünde
jegyző

**Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2015. (II.27.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott jogalkotói hatáskörében eljárva a 2015. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a Képviselő-testület hivatalára (Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételi főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül)	762.406 eFt-ban
b) költségvetési kiadási főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül)	761.076 eFt-ban
c) finanszírozási bevételek főösszegét	475.272 eFt-ban
d) finanszírozási kiadások főösszegét	476.602 eFt-ban
e) bevételi főösszegét	1.237.678 eFt-ban
f) kiadási főösszegét	1.237.678 eFt-ban

állapítja meg.

- 3.§ (1) A 2. § (1) bek. a) pontjában megállapított **költségvetési bevételek** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 2. - 8.8.1. sz. melléklete tartalmazza.

- (2) A 2. § (1) bek. b) pontjában megállapított **költségvetési kiadások** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 9. – 12.4.2. sz. melléklete tartalmazza.

- (3) A 2. § (1) bek. c) pontjában megállapított **finanszírozási bevételek** részletezését e rendelet 2. és 3. sz. melléklete tartalmazza.

- (4) A 2. § (1) bek. d) pontjában megállapított **finanszírozási kiadások** részletezését e rendelet 9. sz. melléklete tartalmazza.

- (5) Az önkormányzati szintű **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** – tájékoztató jelleggel – **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

- 4.§ (1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 13. sz. melléklete tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **felújítási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 14. sz. melléklete tartalmazza.
- (3) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat elkülönítetten e rendelet 28. sz. melléklete tartalmazza.
- 5.§ (1) A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül
- a) 0 eFt **általános tartalékot** és
- b) 5.000 eFt **céltartalékot** állapít meg.
- (2) A céltartalék összege a 16. sz. mellékletben megjelölt célokhoz kapcsolódik
- (3) A tartalékok felhasználásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.
- 6.§ A **költségvetési évet követő három év** tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 20. sz. melléklet tartalmazza.
- 7.§ A Képviselő-testület a **költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát** e rendelet 17. sz. melléklete, a **közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát** e rendelet 18. sz. melléklete szerint határozza meg.
- 8.§ (1) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására benyújtandó pályázatot.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint a pályázat határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 9.§ A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok, és létszámkeretek módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.
- 10.§ A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

- 11.§ A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önállóan működő költségvetési szervek vezetői a polgármester előzetes jóváhagyásával, együttesen rendelkeznek. Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a Polgármester rendelkezik teljes jogkörrel.
- 12.§ (1) A költségvetési szervek a saját működési bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladó többletbevételek 50 %-át – a jegyző egyidejű tájékoztatásával és a polgármester egyetértésével – saját hatáskörben felhasználhatják, míg az 50 %-a az önkormányzat bevételeit képezi.
- (2) A költségvetési szervek az (1) bekezdés szerint saját működési bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeikből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát nem növelhetik.
- (3) A költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket – jegyző egyidejű tájékoztatása mellett és a polgármester egyetértésével – intézményi hatáskörben felhasználhatják.
- 13.§ A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- 14.§ (1) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a tartozásállományukról a rendelet 19. sz. melléklete szerinti formában és tartalommal kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta, a tárgyhoz utolsó naptári napjának megfelelően a tárgyhót követő 5. napjáig a jegyző részére köteles teljesíteni.
- 15.§ (1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszámolója, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
- (2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az **alábbi jogcímeken teljesíthetők készpénzben kifizetések:**
- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
 - b) az egységes rovatrend K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
 - c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
 - d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,

- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolásra kerülő, amennyiben nem rendelkezik hitelintézeti számlával,
- f) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- g) az a)-f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- h) az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

Egyéb rendelkezések

- 16.§ (1) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg mértékéig pénzübeli támogatást nyújt. A támogatás folyósításának feltétele, hogy a pályázó, illetve kérelmező szervezet, személy elfogadja az Önkormányzat által meghatározott pályázati kiírásban vagy a pályázóval, kérelmezővel megkötendő támogatási szerződésben foglaltakat.
- (2) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel, személlyel – az Önkormányzat nevében – a Polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználására, valamint annak elszámolására vonatkozóan.
- (3) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy
- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
 - b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.
- (4) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.
- (5) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlán adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.
- (6) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a folyósítás éve december 10. napjáig köteles elszámolni.
- (7) A támogatott szervezet, személy részéről történő – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolást köteles készíteni, amelyet az ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott személy ellenőrizhet.
- (8) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási)

kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

(9) A Képviselő-testület által nyújtott céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét – a százezer forint összeg alatti támogatások kivételével – az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

(10) A (2) bekezdés szerinti „Megállapodás” részletes tartalmát – az (1) – (8) bekezdésben leírtak figyelembevételével – a Polgármester jogosult kialakítani.

(11) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha

- (a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
- (b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
- (c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
- (d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.

(12) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 1.000 eFt-ig a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője a polgármester egyetértésével, ezen összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(13) A (11) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője feljegyzést készít, míg a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmazni:

- (a) átadó neve, címe,
- (b) átadott-átvett forrás *tárgyasult formája*, mennyisége, értéke,
- (c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja.
- (d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel a (11) bekezdés (a)-(d) pontjában leírt feltételeknek.
- (e) az átvevő aláírását.

17.§ A **közvetett támogatások** 2015. évre tervezett összegét e rendelet 27. sz. melléklete tartalmazza.

18.§ Az önkormányzat **saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének** bemutatását e rendelet 22., 23., 24. és 29. sz. melléklete tartalmazza.

19.§ A 2015. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű **előirányzat-felhasználási ütemtervet** e rendelet 26. sz. melléklete tartalmazza.

20.§ A **többéves kihatással járó döntések** számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve e rendelet 21. sz. melléklete tartalmazza.

21.§ A költségvetési évről december 31.-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – leltározni kell. A leltározást az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, továbbá az önállóan működő költségvetési szervnél kétévenként szükséges végrehajtani.

Záró rendelkezés

22.§ Ez a rendelet a kihirdetés követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

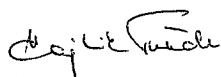
Emőd, 2015. február 20.

Hajlik Tünde sk.
jegyző

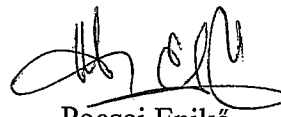
Pocsai Enikő sk.
polgármester

Rendelet kihirdetve : 2015. február 26.

Kmf.


Hajlik Tünde
jegyző




Pocsai Enikő
polgármester

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2015

Ezer Ft-ban

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	352771	K1. Személyi juttatás	206241
B3. Közhatalmi bevételek	59900	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54369
B4. Működési bevételek	30828	K3. Dologi kiadások	152444
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	19250
		K5. Egyéb működési célú kiadások	11195
		Ebből: Általános tartalék	
		Céltartalék	5000
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	443499	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1.+K5.)	443499
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	471567	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	471567
Intézményi finanszírozás	339567	Intézményi finanszírozás	339567
munkabérfel	132000	munkabérfel	132000
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	915066	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	915066
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	284877	K6. Beruházások	314677
B5. Felhalmozási bevételek	7504	K7. Felújítások	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2900
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	318907	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6.+K8.)	317577
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	3705	E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	5035
Intézményi finanszírozás	3705	Intézményi finanszírozás	3705
		autóüzem	1330
F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	322612	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	322612
G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	762406	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	761076
H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	475272	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)	476602
I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	1237678	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	1237678

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153570			153570
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	84641			84641
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	81485			81485
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	5830			5830
B115. Működési célú központosított előirányzatok				0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16842			16842
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10403			10403
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	352771	0	0	352771
B3. Közhatalmi bevételek összesen	59900	0	0	59900
B401. Készletértékesítés ellenértéke				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		50	13315	13365
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100	2400	800	3300
B405. Tulajdonosi bevételek	7500			7500
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2025	600	3811	6436
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	27			27
B408. Kamatbevételek	100			100
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Egyéb működési bevételek		100		100
B4. Működési bevételek összesen	9752	3150	17926	30828
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	422423	3150	17926	443499
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	132000			132000
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi, irányító szervi támogatás		84603	254964	339567
B817. Betétek megszüntetése				0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B8817)	132000	84603	254964	471567
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	554423	87753	272890	915066

2.1. melléklet

B115. Működési célú központosított előirányzatok

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

2.2. melléklet

B14. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
				0
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

2.3. melléklet

B15. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
				0
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

2.4. melléklet

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
OEP finanszírozás	9981			9981
Szennyvízcsatorna biztosítási díja	422			422
				0
				0
				0
Összesen	10403	0	0	10403

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
Ebből:	
a) termőföld bérbeadásából származó szem .jöv .adó	
B34. Vagyoni típusú adók	3500
Ebből:	
a) építményadó	
b) épület után fizetett idegenforgalmi adó	
c) magánszemélyek kommunális adója	3500
d) telekadó	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	40850
Ebből:	
a) iparüzési adó	40850
B354. Gépjárműadó	10000
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4500
Ebből:	
a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
b) talajterhelési díj	4500
c) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B36. egyéb közhatalmi bevételek	1050
Ebből:	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) természetvédelmi bírság	
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész	
Összesen	59900

2.6. melléklet

B62. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

2.7. melléklet

B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

**A 2015. évi FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	284877			284877
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	284877	0	0	284877
B51. Immateriális javak értékesítése				0
B52. Ingatlanok értékesítése	7504			7504
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
B54. Részesedések értékesítése				0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	7504	0	0	7504
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526			26526
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526	0	0	26526
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	318907	0	0	318907
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele				0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi, irányító szervi támogatás			3705	3705
B817. Betétek megszüntetése				0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	0	0	3705	3705
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	318907	0	3705	322612

B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

3.2. melléklet

B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

3.3. melléklet

B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

3.4. melléklet

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
KEOP Emőd szennyvíztisztítótelep technol.fejl.	284166			284166
ÉMOP orvosi ügyelet felújítása	711			711
Összesen	284877	0	0	284877

3.5. melléklet

B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
				0
				0
				0
Összesen	0	0	0	0

3.6. melléklet

B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
KEOP Emőd szennyvíztisztítótelep technológiai fejlesztése (Borsodvíztől átvett)	26526			26526
				0
				0
Összesen	26526	0	0	26526

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT
ÖNKORMÁNYZAT**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153570		153570
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	84641		84641
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	81485		81485
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	5830		5830
B115. Működési célú központosított előirányzatok			0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16842		16842
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10403		10403
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	352771	0	352771
B3. Közhatalmi bevételek összesen	59900	0	59900
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke			0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100		100
B405. Tulajdonosi bevételek	7500		7500
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2025		2025
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	27		27
B408. Kamatbevételek	100		100
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	9752	0	9752
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	422423	0	422423
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	132000		132000
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			
B813. Maradvány igénybevétele	0		0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervi támogatás			
B817. Betétek megszüntetése			
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	132000	0	132000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	554423	0	554423

**Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

4.1. melléklet

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK			
	Önkormányzatok elszámolásai	Város és községgazdálkodá s	Egészségügyi ellátás	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153570			153570
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	84641			84641
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	81485			81485
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	5830			5830
B115. Működési célú központosított előirányzatok				0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16842			16842
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		422	9981	10403
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	342368	422	9981	352771
B3. Közhatalmi bevételek összesen	59900	0	0	59900
B401. Készletértékesítés ellenértéke				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke				0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		100		100
B405. Tulajdonosi bevételek		7500		7500
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		2025		2025
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		27		27
B408. Kamatbevételek		100		100
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Egyéb működési bevételek				0
B4. Működési bevételek összesen	0	9752	0	9752
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	402268	10174	9981	422423
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	132000			132000
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi, irányító szervi támogatás				0
B817. Betétek megszüntetése				0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	132000	0	0	132000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	534268	10174	9981	554423

**A 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT
ÖNKORMÁNYZAT**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	284877		284877
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	284877	0	284877
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése	7504		7504
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B54. Részesedések értékesítése			0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	7504	0	7504
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526		26526
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526	0	26526
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	318907	0	318907
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele	0	0	0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás			0
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	318907	0	318907

Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK			
	Vízgazdálkodás	Településfejlesztés	Város és községgazdálkodás	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	284166	711		284877
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	284166	711	0	284877
B51. Immateriális javak értékesítése				0
B52. Ingatlanok értékesítése			7504	7504
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
B54. Részesedések értékesítése				0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	7504	7504
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526			26526
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26526	0	0	26526
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	310692	711	7504	318907
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele				0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi, irányító szervi támogatás				0
B817. Betétek megszüntetése				0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	310692	711	7504	318907

Költségvetési szerv megnevezése:

Polgármesteri Hivatal

Ezer Ft-ba

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazg.) feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke				
B402. Szolgáltatások ellenértéke	50	0	0	50
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2400	0	0	2400
B405. Tulajdonosi bevételek				
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	600	0	0	600
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése				
B408. Kamatbevételek				
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410. Egyéb működési bevételek	100	0	0	100
B4. Működési bevételek összesen	3150	0	0	3150
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	3150	0	0	3150
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				
B813. Maradvány igénybevétele				
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
B816. Központi, irányító szervi támogatás	84603	0	0	84603
B817. Betétek megszüntetése				
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	84603	0	0	84603
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	87753	0	0	87753

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal
---	------------------------------

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT			Ezer Ft-ban
	Finanszírozási feladatok	Város és község gazdálkodás	Összesen	
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0		0
B401. Készletértékesítés ellenértéke				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		50		50
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		2400		2400
B405. Tulajdonosi bevételek				0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		600		600
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése				0
B408. Kamatbevételek				0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Egyéb működési bevételek		100		100
B4. Működési bevételek összesen	0	3150		3150
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0		0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	3150		3150
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813. Maradvány igénybevétele				0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	84603			84603
B817. Betétek megszüntetése				0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	84603	0		84603
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	84603	3150		87753

Költségvetési szerv megnevezése:

Emőd Város Városgondnoksága

A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
			0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			13215
B402. Szolgáltatások ellenértéke	13215		800
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	800		0
B405. Tulajdonosi bevételek			3811
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3811		0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	17826	0	17826
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	17826	0	17826
			0
B811. Hítel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			141512
B816. Központi, irányító szervi támogatás	141512		0
B817. Betétek megszüntetése			141512
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	141512	0	
			159338
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	159338	0	159338

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnokság
---	----------------------------

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT				Ezer Ft-ba
	Település üzemeltetés	Étkeztetés	Finanszírozás	Összesen	
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0		
B401. Készletértékesítés ellenértéke					
B402. Szolgáltatások ellenértéke					
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	800	13215			13215
B405. Tulajdonosi bevételek					800
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	216	3595			3811
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése					
B408. Kamatbevételek					
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
B410. Egyéb működési bevételek					
B4. Működési bevételek összesen	1016	16810	0		17826
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0		
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	1016	16810	0		17826
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
B812. Belföldi értékpapírok bevételei					
B813. Maradvány igénybevétele					
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések					
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
B816. Központi, irányító szervi támogatás					
B817. Betétek megszüntetése			141512		141512
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. +B817.)	0	0	141512		141512
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1016	16810	141512		159338

A 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:		Emőd Város Városgondnoksága	
Ezer Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése			0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	3206		3206
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	3206	0	3206
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3206	0	3206

Költségvetési szerv megnevezése:

Emődi Gyermekálmom Óvoda

A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke			0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B405. Tulajdonosi bevételek			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	0	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	87420		87420
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817)	87420	0	87420
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	87420	0	87420

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Gyermekálmom Óvoda
---	---------------------------------

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT	
	Finanszírozás	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke		0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0
B405. Tulajdonosi bevételek		0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		0
B408. Kamatbevételek		0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410. Egyéb működési bevételek		0
B4. Működési bevételek összesen	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei		0
B813. Maradvány igénybevétele		0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések		0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	87420	87420
B817. Betétek megszüntetése		0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	87420	87420
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	87420	87420

A 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:		Emödi Gyermekálm Óvoda	
Ezer Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése			0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	254	0	254
B817. Betétek megszüntetése			
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	254	0	254
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	254	0	254

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Idősek Klubja
----------------------------------	---------------------

A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	100	0	100
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B405. Tulajdonosi bevételek			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	100	0	100
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	100	0	100
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	9729	0	9729
B817. Betétek megszüntetése			
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	9729	0	9729
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	9829	0	9829

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Idősek Klubja
----------------------------------	---------------------

A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐÍRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	100	0	100
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B405. Tulajdonosi bevételek			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	100	0	100
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	100	0	100
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	9729	0	9729
B817. Betétek megszüntetése			
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	9729	0	9729
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	9829	0	9829

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:

Emődi Idősek Klubja

Ezer Ft-bar

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT		
	Finanszírozás	Idősek nappali ellátása	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0		0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		100	100
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B405. Tulajdonosi bevételek			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	0	100	100
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	100	100
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	9729		9729
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	9729	0	9729
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	9729	100	9829

A 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:		Emődi Idősek Klubja	
Ezer Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése			0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	245	0	245
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	245	0	245
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	245	0	245

Költségvetési szerv megnevezése:

Emödi Művelődési ház és Könyvtár

A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke			0
B402. Szolgáltatások ellenértéke			0
B403. Közzétett szolgáltatások ellenértéke			0
B405. Tulajdonosi bevételek			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Egyéb működési bevételek			0
B4. Működési bevételek összesen	0	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	16303	0	16303
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	16303	0	16303
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	16303	0	16303

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődí Művelődési ház és Könyvtár
---	---

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT	
	Finanszírozás	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke		
B402. Szolgáltatások ellenértéke		
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
B405. Tulajdonosi bevételek		
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		
B408. Kamatbevételek		
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
B410. Egyéb működési bevételek		
B4. Működési bevételek összesen	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.5.)	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
B812. Belföldi értékpapírok bevételei		
B813. Maradvány igénybevétele		
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések		
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
B816. Központi, irányító szervi támogatás	16303	16303
B817. Betétek megszüntetése		
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	16303	16303
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	16303	16303

A 2015. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:		Emődi Művelődési ház és Könyvtár	
Ezer Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése			0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele			0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B816. Központi, irányító szervei támogatás			0
B817. Betétek megszüntetése			0
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	0	0

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	21146	55913	129182	206241
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5408	14082	34879	54369
K3. Dologi kiadások	25857	17758	108829	152444
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	19250			19250
K5. Egyéb működési kiadások összesen	11195			11195
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>	5000			5000
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	82856	87753	272890	443499
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	132000			132000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	339567	xx	xx	339567
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	471567	0	0	471567
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	554423	87753	272890	915066
K6. Beruházások	310972		3705	314677
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	2900			2900
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	313872	0	3705	317577
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	3705	xx	xx	3705
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	1330			1330
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	5035	0	0	5035
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	318907	0	3705	322612
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	873330	87753	276595	1237678

K4. Elátottak pénzbeli juttatásai

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Foglalkoztatást helyettesítő juttatás	1600			1600
Rendszeres szoc.segély	150			150
Normatív lakásfenntartási támogatás	300			300
Önkormányzati segélyek	15800			15800
Ösztöndíjra pályázat	100			100
Gyermekvédelmi támogatás	300			300
Köztemetés	1000			1000
Összesen	19250	0	0	19250

9.2. melléklet

K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Összesen				

9.3. melléklet

K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Összesen				

9.4. melléklet

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Ongai Társulás (családsegítő, gyerm.jólét) 2014-15.	2205			2205
Agglomerációs Szennyvízt.Fejl.Társulásnak átadás	200			200
Nyékládházi Területfejlesztési Társulás	60			60
Miskolc környéki Önkormányzati társulás	30			30
Összesen	2495	0	0	2495

9.5. melléklet

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Összesen				

9.6. melléklet

K511. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgármesteri hivatal	Mindösszesen
Egyházak támogatása	900			900
Sportegyesületek támogatása	2300			2300
Civil szervezetek támogatása	500			500
Összesen	3700	0	0	3700

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÖNKORMÁNYZAT

Ezer Ft-ban				
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazg.-i) feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	21146			21146
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5408			5408
K3. Dologi kiadások	25857			25857
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	19250			19250
K5. Egyéb működési kiadások összesen	9795	1400		11195
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>	5000			5000
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	81456	1400	0	82856
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	132000			132000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	339567	xx	xx	339567
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	471567	0	0	471567
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	553023	1400	0	554423
K6. Beruházások	310972			310972
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	2900			2900
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	313872	0	0	313872
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	3705			3705
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	1330			1330
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	5035	0	0	5035
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	318907	0	0	318907
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	871930	1400	0	873330

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK							
	Finanszírozás	Önkormányzati	Vizgazdálkodás	Településfej.	Egészségü. ell.	Város és községzsd.	Önkorm.műk. ödt.	összesen
K1. Személyi juttatás		17360					3786	21146
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		4439					969	5408
K3. Dologi kiadások					5400		20457	25857
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai							19250	19250
K5. Egyéb működési kiadások összesen							9795	9795
Ebből: Általános tartalék								0
Céltartalék							5000	5000
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	0	21799	0	0	5400	0	54257	81456
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	132000							132000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai								0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	339567	xx	xx					339567
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése								0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai								0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	471567	0	0	0	0	0	0	471567
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	471567	21799	0	0	5400	0	54257	553023
K6. Beruházások			310972					310972
K7. Felújítások								0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					1900	1000		2900
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	310972	0	1900	1000	0	313872
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre								0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai								0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	3705							3705
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése								0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	1330							1330
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	5035	0	0	0	0	0	0	5035
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	5035	0	310972	0	1900	1000	0	318907
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	476602	21799	310972	0	7300	1000	54257	871930

ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	
	Civil szervezetek	Összesen
K1. Személyi juttatás		0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		0
K3. Dologi kiadások		0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	1400	1400
<i>Ebből: Általános tartalék</i>		0
<i>Céltartalék</i>		0
		0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	1400	1400
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai		0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése		0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai		0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	1400	1400
K6. Beruházások		0
K7. Felújítások		0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások		0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai		0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése		0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai		0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911.+K917.)	0	0
F. Felhalmozási KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	1400	1400

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:		Polgármesteri Hivatal		
Ezer Ft-ban				
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazg.) feladat	Összesen
K1. Személyi juttatás			55913	55913
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó			14082	14082
K3. Dologi kiadások			17758	17758
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K5. Egyéb működési kiadások összesen				0
Ebből: Általános tartalék				0
Céltartalék				0
				0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	0	0	87753	87753
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	0	0	87753	87753
K6. Beruházások				0
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0
F.FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0	0
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	0	0	87753	87753

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal
----------------------------------	-----------------------

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK		
	Önkormányzat igazgatási tevékenysége		Összesen
K1. Személyi juttatás	55913		55913
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	14082		14082
K3. Dologi kiadások	17758		17758
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	87753	0	87753
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	87753	0	87753
K6. Beruházások			0
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	87753	0	87753

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnoksága
----------------------------------	-----------------------------

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	57977		57977
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	15654		15654
K3. Dologi kiadások	85707		85707
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	159338	0	159338
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	159338	0	159338
K6. Beruházások	3206		3206
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	3206	0	3206
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	3206	0	3206
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	162544	0	162544

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:		Emőd Város Városgondnoksága			
		Ezer Ft-ban			
KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				Összesen
	Település üzemeltetés	Étkeztetés	Egészségügyi ellátás		
K1. Személyi juttatás	35651	14499	7827		57977
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	9626	3915	2113		15654
K3. Dologi kiadások	49281	35482	944		85707
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
K5. Egyéb működési kiadások összesen					0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	94558	53896	10884		159338
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx		0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0		0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	94558	53896	10884		159338
K6. Beruházások	2190	1016			3206
K7. Felújítások					0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	2190	1016	0		3206
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx		0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0		0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	2190	1016	0		3206
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	96748	54912	10884		162544

A 2014. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:		Emődi Gyermekálm Óvoda	
Ezer Ft-ban			
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	57586		57586
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	15548		15548
K3. Dologi kiadások	14286		14286
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	87420	0	87420
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	87420	0	87420
K6. Beruházások	254		254
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	254	0	254
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	254	0	254
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	87674	0	87674

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:		Emődi Gyermekálmom Óvoda	
Ezer Ft-ban			
KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK		
	Óvodai nevelés		Összesen
K1. Személyi juttatás	57586		57586
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	15548		15548
K3. Dologi kiadások	14286		14286
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	87420	0	87420
K911. Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	87420	0	87420
K6. Beruházások	254		254
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	254	0	254
K911. Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	254	0	254
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	87674	0	87674

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:		Emődi Idősek Klubja	
Ezer Ft-ban			
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	6352		6352
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1715		1715
K3. Dologi kiadások	1762		1762
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	9829	0	9829
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	9829	0	9829
K6. Beruházások	245		245
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	245	0	245
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	245	0	245
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	10074	0	10074

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Idősek Klubja
----------------------------------	---------------------

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK		
	Idősek nappali ellátása		Összesen
K1. Személyi juttatás	6352		6352
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1715		1715
K3. Dologi kiadások	1762		1762
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	9829	0	9829
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	9829	0	9829
K6. Beruházások	245		245
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	245	0	245
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	245	0	245
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	10074	0	10074

A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Művelődési ház és Könyvtár
----------------------------------	----------------------------------

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	7267		7267
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1962		1962
K3. Dologi kiadások	7074		7074
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	16303	0	16303
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	16303	0	16303
K6. Beruházások	0		0
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	16303	0	16303

**A 2015. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Művelődési ház és Könyvtár
----------------------------------	----------------------------------

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK		
	Könyvtári feladatok	Közművelődési feladat	Összesen
K1. Személyi juttatás	1507	5760	7267
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	407	1555	1962
K3. Dologi kiadások	648	6426	7074
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1.+K5.)	2562	13741	16303
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
B. Finanszírozási kiadások összesen (K911.+K917.)	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	2562	13741	16303
K6. Beruházások	0		0
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			0
D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K.+K8.)	0	0	0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			0
E. Finanszírozási kiadások összesen (K911.+K917.)	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	2562	13741	16303

**K6. Beruházási kiadások
feladatonkénti részletezése**

Beruházási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Polgymesteri hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
KEOP szennyvízt. telep technológiai fejlesztése	302134			302134	
Gördülő fejlesztési tervek (Borsodvíz)	8838			8838	
kisértékű tárgyi eszközök beszerzése			3206	3206	Városgondnokság
kisértékű tárgyi eszközök beszerzése			254	254	Óvoda
kisértékű tárgyi eszközök beszerzése			245	245	Idősek Klubja
Beruházások összesen	310972	0	3705	314677	

K7. Felújítások célonkénti részletezése

Felújítási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Polgimesteri hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
Felújítások összesen					

**K8. Egyéb felhalmozási kiadások
feladatonkénti részletezése**

Megnevezés	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Polgimesteri hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
Projmen Kft. Előleg visszafizetése	1900				
Első lakáshoz jutók támogatása	1000				
Egyéb felhalmozási kiadások összesen	2900				

Céltartalék célonkénti részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat
Vis maior tartalék	5000
Céltartalék összesen	5000

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Emőd Város Önkormányzata	2
Emőd Város Polgármesteri Hivatala	20
Emőd Város Városgondnoksága	33
Napközi Otthonos Óvoda	22
Idősek Klubja	3
Városi Művelődési Ház és Könyvtár	3
Összesen	83

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
Emőd Város Önkormányzata			150
Összesen			150

**Adatszolgáltatás az önkormányzat felügyelete alá tartozó
kölségvetési szerv által elismert tartozásállományról**

2014. hó

Kölségvetési szerv neve:

Eredeti éves kölségvetés kiadási előirányzata: eFt.

Eredeti éves kölségvetés kiadási előirányzat %-a: eFt

(%= az önkormányzat kölségvetési rendeletében meghatározott mérték)

sorsz.	Tartozásállomány megnevezése	 napon túli tartozásállomány (x)
1	Állammal szembeni tartozások	
2	Központi kölségvetési szervekkel szemben fennálló tartozás	
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	
4	TB alapokkal szembeni tartozás	
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézményeik felé	
6	Szállítókkal szembeni tartozásállomány	
7	Egyéb tartozásállomány	
	Összesen	

(x) Az önkormányzat kölségvetési rendeletének §-ában
meghatározott határnapon túli tartozásállomány.

..... 2014. hó nap

.....
kölségvetési szerv vezetője

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

Ezer Ft-ban

Bevétel		Előirányzat összege			Kiadás		Előirányzat összege		
		2016	2017	2018			2016	2017	2018
Megnevezés					Megnevezés				
B1.	Működési célú támogatások államházt.-on belülről	434 231	442 916	465 062	K1.	Személyi juttatás	228 735	233 310	244 976
B3.	Közhatalmi bevételek	62 288	63 534	66 710	K2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	60 298	61 504	64 579
B4.	Működési bevételek	44 667	45 560	47 838	K3.	Dologi kiadások	224 159	228 642	240 074
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök				K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 265	22 710	23 846
					K5.	Egyéb működési célú kiadások	32 777	33 433	6 135
					<i>Ebből: Általános tartalék</i>				
					<i>Céltartalék</i>		24 504	24 993	7 000
A.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	543 202	554 027	581 628	A.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1....+K5.)	570 250	581 616	581 628
B811.	Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre			
B812.	Belföldi értékpapírok bevételei				K912.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813.	Maradvány igénybevétele	27 048	27 589	0	K913.	Államházt.-on belüli megelőlegezések folyósítása			
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914.	Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	412 983	421 243	385 000
B816.	Központi, irányító szervi támogatás	412 983	421 243	385 000	K916.	Pénzeszközök belétként elhelyezése			
					K917.	Pénzügyi lízing kiadásai	412 983	421 243	385 000
B.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	440 031	448 832	385 000	B.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN			
C.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	983 233	1 002 859	966 628	C.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	983 233	1 002 859	966 628
B2.	Felhalmozási célú támogatások államh.-on belülről	397 769	405 724	426 010	K6.	Beruházások	378 530	386 127	395 500
B5.	Felhalmozási bevételek	104	106	108	K7.	Felújítások	58 351	59 518	54 160
B.7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 284	25 790	27 080	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 538	2 589	2 208
D.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	423 157	431 620	453 198	D.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	439 419	448 234	451 868
B811.	Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911.	Hitel-, kölcsönfelvétel államházt.-on kívülre			
B812.	Belföldi értékpapírok bevételei				K912.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813.	Maradvány igénybevétele	17 592	17 944		K913.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914.	Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	6 887	7 025	5 000
B816.	Központi, irányító szervi támogatás	6 887	7 025	5 000	K916.	Pénzeszközök belétként elhelyezése			
					K917.	Pénzügyi lízing kiadásai	1 330	1 330	1 330
E.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	24 479	24 969	5 000	E.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	8 217	8 355	6 330
F.	FELHALMOZÁSI BEVÉT. MINDÖSSZESEN (D+E)	447 636	456 589	458 198	F.	FELHALMOZÁSI KIAD.MINDÖSSZESEN (D+E)	447 636	456 589	458 198
G.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	1 430 869	1 459 448	1 424 826	G.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	1 430 869	1 459 448	1 424 826

**Több éves kihatással járó döntések
számszerűsítése**

Megnevezés	Ezer Ft-ban					
	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2018. év után	Összesen
Hitel törlesztés						
Kötvénybevitálás kiadásai						
..... beruházás						
..... beruházás						
..... beruházás						
..... felújítás						
..... felújítás						
..... felújítás						
2014. évi pénzügyi lízingből eredő kötelezettség (autó)	1330	1330	1330	1330	443	5763
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség						
Összesen	1330	1330	1330	1330	443	5763

KIMUTATÁS

azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

ezer Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Ügylet várható értéke
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	
1.	
2.	
3.	
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	
1.	
2.	
3.	
Összesen	

KIMUTATÁS
a saját bevételek összegéről

ezer Ft

Saját bevétel megnevezése *	Az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig	Tárgyévi saját bevételek összege
Helyi adóból származó bevétel		
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel		
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel		
Részvény értékesítéséből származó bevétel		
Részesedés értékesítéséből származó bevétel		
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
Kezeséggel kapcsolatos megtérülés		
Saját bevétel összesen	0	0

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján

24. melléklet

KIMUTATÁS
az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről

ezer Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése **	A futamidő végéig fennálló összeg	A fennálló összegből tárgyévben esedékes tőketartozás
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás		
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás		
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
A számviteli törvény (SZt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke		
Egyéb értékpapír vételára		
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig és a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke		
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.		
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár		
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték		
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0	0

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján

25. melléklet

KIMUTATÁS
a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségeig fennálló kötelezettségekről

ezer Ft

Kezességvállalás megnevezése	Összeg
Összesen	

2015. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Hónap	Költségvetési		Kiadás	Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás		Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
Január	34150		34150	11000	11000				
Február	34150		34150	11000	11000				
Március	102759		102750	11000	11000				
Április	69759		69759	11000	11000				
Május	69759		69759	11000	11000				
Június	69759		69759	11000	11000				
Július	69759		69759	11000	11000				
Augusztus	69759		69759	11000	11000				
Szeptember	140102		138781	11000	11000				
Október	34150		34150	11000	11000				
November	34150		34150	11000	11000				
December	34150		34150	11000	11000				
Összesen	762406		761076	132000	132000	0	0	0	0

Ezer Ft-ban

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások 2015. évi tervezett összegéről

Ezer Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	
Ebből:	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	763
Helyi adónál biztosított mentesség összege	1352
Ebből:	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	80
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	1272
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	216
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	2331

Szöveges indokolás:

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 8 % alapján 20%-os kedvezmény illeti meg azon autóbust, tehergépjárművet - a nyerges vontató kivételével, amelyre 30%-os kedvezmény jár -, amely a közúti járművek forgalomba helyezésének és forgalomban tartásának műszaki feltételeiről szóló 6/1990.(IV.12.)KöHÉM rendelet 5. számú melléklete II. alpontja szerinti "5","6","7" vagy "8" környezetvédelmi osztály-jelzéssel ellátott 30%-os kedvezmény illeti meg azon autóbust, tehergépjárművet - a nyerges vontató kivételével, amely után 50% kedvezmény jár-, amely a KöHÉM rendelet 5. számú melléklete II.alpontja szerint legalább "9","10","11","12" környezetvédelmi osztály-jelzéssel ellátott. A törvény 5%-a alapján mentes az adó alól a költségvetési szerv, a súlyos mozgáskorlátozott személy, a súlyos mozgáskorlátozott kiskorú, a cselekvőképességet korlátozó (kizáró) gondnokság alatt álló súlyos mozgáskorlátozott nagykorú személyt rendszeresen szállító, vele közös háztartásban élő egy darab, 100 KW teljesítményű nem erő, nem személytaxiként üzemelő személygépkocsija után legfeljebb 13.000,- forint erejéig. Emőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének a magánszemélyek kommunális adójáról szóló 14/2012.(XI.30.) önkormányzati rendeletének 3.§ (1,2) bekezdése alapján ha a magánszemély kommunális beruházást hajt végre, akkor a saját beruházás számlával igazolt ellenértéke a beruházás befejezésének évében, illetve az azt követő 4 naptári évben esedékes kommunális adóval szemben érvényesíthető.

Emőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének az iparüzési adóról szóló 19/2010.(XII.17.) önkormányzati rendelet 2§-a alapján mentesül az iparüzési adó alól az a vállalkozó, akinek az adóévben az adó alapja a 2.000.000,- Ft-ot nem haladja meg.

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt címe:	Emőd Szennyvíztisztító telep technológiai fejlesztése						
Projekt azonosítója:	KEOP-1.2.0/B/10-2010-0078						
	Bevételek	2015	2016	2017	2018	2019	Összesen ezer Ft-ban
Saját erő		39928					39928
Saját erőből központi támogatás		21960					21960
EU-s forrás		197973					197973
Társfinanszírozás							0
Hitel							0
Egyéb forrás (Áfa)		64233					64233
							0
Bevételek összesen		302134					302134

	Kiadások	2015	2016	2017	2018	2019	Összesen
Beruházás		237901					237901
Áfa		64233					64233
							0
							0
							0
Kiadások összesen		302134					302134

Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása*

	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Megnevezés															ezer Ft
Helyi adók															
Önkorm.-i vagyon, vagyoni értékű jog értékesít. bevét.															
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel															
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel															
Bírság-, pótlék- és díjbevétel															
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés															
Saját bevételek összesen															
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön aktuális törletartozása															
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír															
Adott váltó (kamat nélkül)															
Pénzügyi lízing tökerész hátralévő összege															
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés															
Legnagyobb 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizett ellenértéke															
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség															
Fizetési kötelezettség összesen															

* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján