

Bárdudvarnok Község Önkormányzat

Képviselő-testületének

1/2015. (II.26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Kaposszerdahely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok,) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2.§

(1) Az Áht. 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1-2.sz. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

I. Fejezet

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési főösszegét **317 323** ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: **281 543** ezer Ft,

- b) a költségvetési kiadások összege: **317 323** ezer Ft,
 c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete :**35 780** ezer Ft hiány.

4.§

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	165 274 ezer Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	88 404 ezer Ft
B3. Közhatalmi bevételek	21 400 ezer Ft,
c) B4. Működési bevételek	6 465 ezer Ft,
d) B5. Felhalmozási bevételek	88 404 ezer Ft,
e) B6. Működési célú átvett pénzeszközök ezer Ft,
f) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: ezer Ft,
g) Költségvetési bevételek összesen	281 543 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	281 543 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei ezer Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei ezer Ft.
d)	

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	228 919 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	88 404 ezer Ft.
c)	

5.§

(1) Az önkormányzat **összesített** 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	92 960 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 381 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	85 650 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 789 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	3 611 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	55 654 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	43 551 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	... ezer Ft,
i) K513 Tartalék	1727 ezer Ft,
j) Költségvetési kiadások összesen	317 323 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	316 823 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	500 ezer Ft,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai ezer Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 218 118 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 99 205 ezer Ft.

6.§

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 3. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 10 801 ezer Ft többlet,
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 10 801 ezer Ft hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2015. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen ezer Ft,
ebből:

aa) működési célú ezer Ft,
ab) felhalmozási célú ezer Ft,

b) hitel, kölcsön törlesztése összesen ezer Ft,
ebből:

ba) működési célú ezer Ft,
bb) felhalmozási célú ezer Ft,

c) egyéb finanszírozási kiadás összesen ezer Ft,
ebből:

ca) működési célú ezer Ft,
cb) felhalmozási célú ezer Ft.

(3) Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 35 653 ezer Ft,
b) külső finanszírozássalezer Ft.

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

Az előző évek összevont pénzmaradványának, igénybevétele összesen **35780**
ezer Ft,
ebből:

aa) működési célú 24 979 ezer Ft,
ab) felhalmozási célú 10 801 ezer Ft.

- (5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül:
- | | |
|---------------------------------------|----------------|
| a) hitel, kölcsön felvétele összesen | ezer Ft, |
| ebből: | |
| aa) működési célú | ezer Ft, |
| ab) felhalmozási célú | ezer Ft, |
| b) egyéb finanszírozás összesen | ezer Ft, |
| ebből: | |
| ba) működési célú | ezer Ft, |
| bb) felhalmozási célú bevétel terhére | ezer Ft. |

7.§

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (5) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

8.§

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** szerint állapítja meg.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámát e rendelet **8. melléklete** szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **9.számú melléklete** tartalmazza.

(7) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **10. melléklete** tartalmazza.

(8)Az önkormányzat működési célú támogatásait aht-n belül , áht-n kívül e rendelet **1.-2.sz melléklete** tartalmazza.

(9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(10) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9.§

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében az előző évi pénzmaradvány igénybevitelére, illetve a számlavezető banknál rövid lejáratú hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

10.§

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 250.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

5. Általános és céltartalék

11.§

(1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 1 727 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 1 727 ezer Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

(2) A képviselő-testület a 1 727 e Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésén köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

12.§

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **11. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

13.§

A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban 12.melléklete tartalmazza.

II. Fejezet

8. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14.§

(1) A Képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2011. (IV. számú) rendeletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester félévente, a negyedévet követő első ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

15.§

1) Az intézménynél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(2) Az intézmény kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

16.§

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

17.§

(1) Az önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

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

9. Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások**18. §**

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

10. Támogatási szerződés**19.§**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,

- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítélt meg.

11. Szolgáltatási szerződés

20.§

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,

- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

12. Önkormányzati biztos kirendelése

21.§

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.


22.§

13. Záró és egyéb rendelkezések

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bárdudvarnok, 2015. február 25.



Mester Balázs P.H.
polgármester


dr. Kovács Kornélia
jegyző



A rendelet kihirdetésének napja:
Bárdudvarnok, 2015. február 26.


dr. Kovács Kornélia
jegyző



1. sz. melléklet a 1/2015 (II.26.) sz. önkormányzati rendelethez
ÖNKORMÁNYZAT 2015. KÖLTSÉGVETÉSE
 2015.

Bárdudvarnok Községi Önkormányzat

1. sz. mell.

		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Eredeti előir. EFT
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	58 983
2	B112	Települési önkormányzatok egyes köznev. Fel. Tám.	
3	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti gyermekétkezt. Feladatainak támogatása	7 753
4	B113	FHT, Szoc Seg. LFT	2 898
5	B113	Falugondnoki szolgálat	2 500
6	B113	Gyermekétkeztetés rezszi költségének tám.	2 753
7	B113	Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 763
8	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 376
9	B115	Működési célú központosított előirányzatok	
10	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 000
11	B113	Szociális célú támogatás	
12	B11	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁM. KÖZPONTI	82 026
13	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
14	B13	Működési célú garancia -és kezességvállalásból származó megtér. Államházt. Belülről	
15	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök, igénybevétele, államháztart. Beülről	
17	B16	Biztosításra bevételek Önkormányzat	1 285
18	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartásc Kincstár szoc célr: Önkormányzat	-
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartásc Kaposzserdahely Önkormányzat	3 630
20	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartásc TB alaptól Elkülönített áll. Pénzalap	3 764
21	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartásc munkaügyi kp. 2014	13 387
22	B16	Munkaügyi közp VÁLYOGVETŐ munkaügyi kp. Elkülönített áll. Pénzalap	1 804
23	B16	Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Mezőgazdaság	32 308
24	B16	Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Halászat	13 309
25	B16	Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Egyéb	1 078
26		DDOP Támogatás Áfa befizetésre	12 683
27	B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL:	83 248
28		MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜL	165 274
29	B21	Felhalmozás célú önkormányzatok támogatásai Koncesszió	1 735
30	B22	Felhalmozás célú garancia-és kezességvállalásból szárm. Megtér. Államházt. Belülről	
31	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
32	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele állam belülről	
33	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről EU	46 977
34		Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Mezőgazdaság	4 066
35		Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Halászat	34 704
36		Munkaügyi kp. 2015. évi támogatás munkaügyi kp. 2015 Egyéb	922
37		Közbiztonsági támogatás (előző évben megérkezett)	
38		FELHALMOZÁS CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL:	88 404
39	B34	Vagyonitipusu adók	3 500
40		ebből: építményadó	1 500
41		ebből :magánszemélyek kommunális adója	1 500
42		ebből :telekadó	500
43	B351	Értékesítési és forgalmi adók 9351	15 000
44		ebből: iparüzési adó	15 000
45	B352	Fogyasztási adók	
46	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	
47	B354	Gépjárműadók	2 700
48	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
49	B35	TERMÉKEK és SZOLGÁLTATÁSOK ADOI	17 700
50	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	200
51		ebből: eljárási illeték	
52	B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK:	21 400
53		működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívül	
53		háztartások	
54		államháztartáson kívüli személytől működésic. Pénzeszköz átvétel	
55		egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
56		Működési célú átvett pénzeszközök:	
57	B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 000
58	B402	Szolgáltatások ellenértéke egyéb bérbeadás	1 000
59		bérbeadás-konc.	
60	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke óvoda	550
61		Közvetített szolgáltatások ellenértéke államháztart. kiv.	350
62	B404	Tulajdonosi bevételek	

63	B405	Ellátási díjak		1 131
64	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		810
65	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése		224
66	B408	Kamatbevételek		200
67	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
68	B410	Egyéb működési bevételek	házasságk. Díja egyéb	200
69		biztosító kártérítése		
70	B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		6 465
		Felhalmozási bevételek		
71	B51	Immateriális javak értékesítése		
72	B52	Ingatlanok értékesítése		
73	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
74	B54	Részedések értékesítése		
49	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
50	B5	FELMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		
51	B61	Működési célú garancia és kezességvállalásból szárm. megtér. Államh. Kivülről		
52	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. Államh. Kiv.		
53	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
54	B63	Államháztartáson kívüli személytől működési célú átvett pénzeszköz		
55	B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
56	B71	Felhalm. Célú garancia és kezességváll. Szárm. Megtérülések áll. H. kiv.		
57	B72	Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, visszatérülése államháztartáson kívülről		
58	B73	Egyéb felhalmozás célú átvett pénzeszköz		
59	B7	FELHALMOZÁS CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		
60		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		88 404
61	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		281 543
62		Finanszírozási bevételek		35 653
63			Működési	24 852
64			Felhalmozási	10 801
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		317 196

2.melléklet a 1./2015.(.26.)sz.önkormányzati rendelethez
ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

Bárdudvarnok Községi
Önkormányzat

2015

		Működési kiadások	Eredeti előirányzat EFT
Személyi kiadások:			
1	K1101	Illetmények, munkabérek	58 640
2		ebből:köztisztviselők közalkalmazottak bére	4 128
3		ebből :közalkalmazottak bére	5 423
4		ebből :közfoglalkoztatottak bére	
5		ebből: egyéb foglalkoztatottak	
6		Gyermekétkeztetés	1 386
7		2013 évi közfogl. 3 hó 49 fő	11 785
8		Vályogvető program 4.hó	2 436
9		2014 évi közfogl. HALÁSZAT 11 fő	7 508
10		2014 évi közfogl. MEZŐGAZDASÁG 39 fő	25 972
11	K1102	Normatív jutalmak	950
12	K1103	Céljuttatás, projektprémium rendszeres	
13	K1104	Készletléti ügyeleti, hely, d, túlóra	
14	K1105	Végkielégítés	
15	K1106	Jubileumi jutalom	
16	K1107	Béren kívüli jutt. étkezési hozzáj.	480
17	K1108	Ruházati költs.	
18	K1109	Közlekedési költs.	240
19	K1110	Egyéb költs.	
20	K1111	Lakhatási támogatás	
21	K1112	Szociális támogatás	
22	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.	
23	K11	FOGLALKOZTATOTTAK SZEMÉLYI JUTTATÁSAI	60 310
24	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	2 040
25	K122	Munkavégzésre irányuló egy. Jogvisz. Nem saját fogl. Fiz. Juttatások	
26	K123	Egyéb külső személyi juttatás	2 250
27	K123	Külső személyi juttatás	4 290
28		SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	64 600
29		Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. Adó	11 124
30		ebből Mezőgazdasági START 2015	3 506
31		ebből Halászati start 2015	1 014
32		ebből Egyéb közfogl	128
33		ebből más jrlék jellegű kifizetés	
KÉSZLETBESZERZÉS:			
34	K311	Szakmai anyagok beszerzése	125
35	K311	Szakmai anyagok beszerzése Mezőgazdaság Start	173
36	K312	Üzemanyag Mezőgazdaság Start	849
37	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 350
38	K312	Munkaruha Mezőgazdaság Start	361
39	K312	Munkaruha Halászat Start	508
40	K61	Immateriális javak besz.	
41	K63	Informatikai eszk beszerz.	300
42	K63	Egyéb tárgyi eszk besz. Mintaprogram	463
43	K313	Árubeszerzés	2 960
44	K31	KÉSZLETBESZERZÉS ÖSSZ:	11 089
45	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele internet	80
46	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások telefon	700
47	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	320
47	K322	Adatrögzítés adatszolgáltatás	
49	K32	KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK	1 100
50	K331	Közüzemi díjak	10 658
51	K332	Vásárolt ételmezés	3 426
52	K333	Bérieri és lizingdíjak	
53	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 640
54	K334	Út javítás-kátyuzás	2 000
55	K334	WIS MAIOR KÖLTSÉGEI	4 000
56	K335	Közvetített szolgáltatások egyéb dologi	880
57	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Start Halászat	1 882
58	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Start Mezőgazd	1 176
59	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	416
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Belsőellenőrzés	186

60	K337	Egyéb szolgáltatások	Start Halászat		919
61	K337	Egyéb szolgáltatások			7 545
62	K33	SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK			36 728
63	K341	Kiküldetés			420
64	K342	Reklám-és propaganda			
65	K34	Ki,küldetés , reklám, propaganda			420
66	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			11 936
67	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Start Mezőgazd		1 015
68	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Start Mezőgazd		688
69	K352	Fizetendő általános fogalmi adó			17 510
70	K353	Kamatkiadások			
71	K355	Egyéb pénzügyi műv. Kiad.	bankköltség	biztosítás	
72	K355	Egyéb dologi kiadások	ebből 400 eft perköltség		500
74	K35	Kölönféle, befizetések és egyéb dologi kiadások			30 366
75	K3	Dologi kiadások			79 703
76	K41	Társadalombiztosítási ellátások			
77	K42	Családi támogatások	Kieg gyerm. Véd.		-
78	K43	Pénzbeni kárpótlások, kártérítésekizdíj			
79	K44	Betegséggel kapcsolatos -nem tb-ellátások		Helyi megáll. Ápolási díj	566
80	K45	Foglalkoztatással, munkavégzéssel k. ell.		FHT	1 050
81	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	igénylés	Lakásfenntart. Tám	2 173
82	K47	Intézményi ellátottak pénzbeli jutt.		Bursa oktatásban részv. Pénzb.	300
83	K48	Rendszeres szociális segély	igénylés	Szociális segély,	1 200
84	K48	Egyéb önkormányzati segély	Normatívából		9 500
85	K48		temetési segély		500
86	K48		köztemetés		500
87	K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI			15 789
88	K501	Nemzetközi kötelezettségek			
89	K502	Elvonások és befizetések			
90	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		Kaposszerdahely Óvoda	1 195
91	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		Kaposszerdahely Szociális	1 744
92	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	szemét		66
93	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	munkavédelem		106
94	K507	Működési célú és kezességvállalásból szárm. Kif. Államh. Kiv.			
95	K508	Működési célú visszatérítendő tám, kölcs, nyújt. Államh. Kivülre			
96	K509	Árkiegészítések, ártámogatások			
97	K510	Kamatátogatások			
98	K511	Egyéb működési célú támogatások államházt. Kivülre		Nonprofit szervezeteknek	500
100	K512	Tartalékok	(Általános tartalék)		1 727
101	K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK			5 338
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			176 554
		Felhalmozási kiadások			
102	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
		BERUHÁZÁSOK			Összesen.
103	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		Buszmegálló	700
104	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		Járda építés	2 000
105	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		KÖZBIZTONSÁG	2 754
106	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		Faluház (Makovecz ép.) to	1 700
107	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		Faluház 2. út.	6 000
108		Gépek, berendezése	Egyéb Start		673
109		Gépek, berendezése	Halászat Start		27 327
110		Utánfutó	Mezőgazdasági Start		445
111	K62	Épület	Mezőgazdasági Start		1 124
112		Állatok	Mezőgazdasági Start		1 630
113	K66	Meglévő részesedésekhez kapcsolódó kiadások			
114	K67	Beruházás áfája Start	Halászat Start		7 377
115	K67	Beruházás áfája Start	Mezőgazdasági Start		867
116	K67	Beruházás áfája Start	Egyéb		249
117	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			2 808
118	K6	BERUHÁZÁSOK Afástól:			55 654
119	K71	Ingatlanok felújítása	Óvoda	felújítás 2015	43 551
120	K72	Informatikai eszközök felújítása			
121	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
122	K74	Felújítás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó befizetése			
123	K7	FELÚJÍTÁSOK Afa nélkül:			43 551
124	K89	EGYÉB FELHALMOZÁS CÉLÚ KIADÁSOK:			
		FEHALMOZÁSI KIADÁSOK			99 205

125	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:	275 759
126		FINANSZIROZÁSI KIADÁS	
		BETÉT ELHELYEZÉS	
127		MINDÖSSZESEN KIADÁS	317 196
128		TARTALÉKOK	1 727
129		KIADÁSOK	317 196
130		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL:	281 543
131		FINANSZIROZÁSI BEVÉTEL:	
		Pénzmaradv lg. vétele	35 653
		BEVÉTELEK	317 196

3.sz. melléklet a 1/2015.(II.26.)önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI

KIADÁSAI

2015

Bárdudvarnok Községi
Önkormányzat

3. sz. mell.

Finanszírozási kiadások			Er elir. EFT
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök örlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
3	rövid lejáratú hitelek rendszeres		
4	hitel,-kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	1+2+3	
5	forogtási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6	forogtási célú belföldi értékpapírok beváltása		
7	befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
8	befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
9	belföldi értékpapírok kiadásai	5...+8	
10	államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
11	államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
12	központi, irányító szervei támogatások folyósítása		
13	pénzeszközök betétként elhelyezése		41 437
14	pénzügyi lízing kiadásai	1..+13	
15	központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		
16	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	4+9...+15	41 437
17	forogtási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
18	befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	15+16+17	
19	külföldi értékpapírok beváltása	14+18	
20	külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
21	KÜLFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	17...+20	
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		
23	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	16+21+22	41 437

3. sz. melléklet a 1/2015.(II.26.) sz. önkormányzati rendelethez
**ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI
 BEVÉTELEI**

Bárdudvarnok Községi
 Önkormányzat

2015.

3. sz. mell.

Finanszírozási bevételek		er. El. Ir. eft
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
4	HITEL-,KÖLCSÖNFELVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KIVÜLRŐL 1+2+3	
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
9	BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK BEVÉTELEI 5...+8	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	35 653
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
12	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE 10+11	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
15	Központi, irányító szervi támogatás	
16	Betétek megszüntetése	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
18	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI 4+9+12...+17	35 653
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
23	Külföldi finanszírozás bevételei 19...+22	
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
25	Finanszírozási bevételek 18+23+24	35 653

4. melléklet a 1./2015.(II.26.) sz. önkormányzati rendelethez

Bárdudvarnok Község önkormányzati szintű 2015. évi bevételei

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	186 674
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	82 026
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	59 070
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	17 580
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 376
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	4 000
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 248
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	88 404
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	88 404
III. B3 Közhatalmi bevételek	21 400
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	3 500
ebből: telekadó	500
ingatlanadó	1 500
magánszemélyek kommunális adója	1 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	15 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	15 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	15 000
B354 Gépjárműadó	2 700
B355 Idegenforgalmi adó	0
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	200
IV. B4 Működési bevételek	6 465
B401 Készletértékesítés ellenértéke	2 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	900
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	1 131
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	810
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	224
B408 Kamatbevételek	200
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	200

Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	35 780
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	35 780
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	35 780
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	317 323

5. melléklet a 1./2015.(II.26.) sz. önkormányzati rendelethez

Bárdudvarnok Község önkormányzati szintű 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	218 118
K1 Személyi juttatások	92 960
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>88 670</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>4 290</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 381
K3 Dologi kiadások	85 650
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>12 764</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 100</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>38 709</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 040</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>32 037</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 789
K5 Egyéb működési célú kiadások	5 338
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>3 111</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>500</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>1 727</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	99 205
K6 Beruházások	55 654
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>11 524</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>34 823</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>9 307</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>43 551</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	317 323

Bárdudvarnok Község önkormányzat 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	176 554
K1 Személyi juttatások	64 600
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>60 310</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>4 290</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 124
K3 Dologi kiadások	79 703
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>11 089</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 100</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>36 728</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>30 037</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 789
K5 Egyéb működési célú kiadások	5 338
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>3 111</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>500</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>1 727</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	99 205
K6 Beruházások	55 654
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>10 400</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>42 466</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 807</i>
K7 Felújítások	43 551
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	41 437
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>41 437</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	317 196

7. melléklet a 1. /2015.(II.26.) sz.önkormányzati rendelethez

Bárdudvarnok Önkormányzat 2015. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Kamera rendszer kialakítása	2 754
2.	Járda	2 000
3.	Start keretén belül tároló, eszközök	1 994
4.	Buszmegálló	700
5.	Faluház parkoló	1 700
6.	Faluház 2. üzem.	6 000
7.	Egyéb start	673
8.	Halászat start	27 327
9.	Utánfutó	445
10.	Épület	1 124
11.	Állatok	1 630
12.	ÁFA	9 307
13.	Óvoda felújítás	43 551
	Összesen	99 205

8. melléklet a 1. /2015.(II.26.)sz. önkormányzati rendelethez

Bárdudvarnok Község Önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzata

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve	5 fő
melyből 1 fő iskolai étkeztetés	
A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	
Kaposszerdahelyi Bárdudvarnok 10 fő	51 fő
Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi	56 fő
Ebből: közalkalmazó 3 fő	
Hivatal költségvetésében szereplő létszám	10 fő
Ebből: köztisztviselő 8 fő	

9. sz. melléklet a 1./2015.(II.26.)sz.önkormányzati rendelethez
BÁRDUDVARNOK-KAPOSSZERDAHELY KÖZÖS HIVATAL
2015.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Rovat szám	2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS	
	BEVÉTELEK	EFT
	2015.évi Hivatal működésének közp támogatása	33 709
	Kaposszerdahely 2015.évi hozzájárulása	3 630
	Bárdudvarnok 2015. évi hozzájárulása	4 098
	HIVATAL FINANSZÍROZÁSA ÖSSZESEN:	41 437
	Pénzmaradvány	127
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	41 564
	KIADÁSOK	
	Személyi juttatások	
K1101	Béreköltség	25 278
K1106	Jubileumi jutalom	1 036
K1107	Cafetéria	1 600
K1109	Közlekedési költségtérítés	350
K1110	Egyéb költségtérítés	96
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:	28 360
K2	Szoc. Hozzájárulási adó.	6 825
K2	Munkáltató által fizetett személyi jöv. Adó.eg. Hozzj.	432
	Járulék összesen	7 257
	Dologi kiadások	
K312	Irodaszer, nyomtatvány	750
K311	Folyóirat	25
K311	Elektronikus kiadványok	690
K311	Egyéb információ hord.	30
K311	Nyomtatást segítő anyagok	80
K64	Kisértékű tárgyi eszk.	100
	KÉSZLETBESZERZÉS	1 675
K321	Internetdíj	220
K322	Oktatás	150
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	110
	KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK	480
K333	Bérelti és lízingdíj	800
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	260
K337	Postaköltség	571
K337	Biztosítás	60
K337	Egyéb szolgáltatások	180
K337	Szállítás	10
K321	Karbantartás	100
		-
	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 981
K351	Vás. term. és. szolg. áfája	941
K341	Belföldi kiküldetés	620
K355	Díjak	250
	ADÓK DÍJAK EGYÉB BEF:	1 811
	MINDÖSSZESEN DOLOGI KIADÁSOK	5 947
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	41 564

2015.02.19

10. melléklet a 1./2015.(II.26.) sz. önkormányzati rendelethez
Bárdudvarnok Község Önkormányzat összesített költségvetési mérlege

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	193 139
1. Önkormányzatok működési támogatásai	82 026
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	83 248
3. Közhatalmi bevételek	21 400
4. Működési bevételek	6 465
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtr ÁH-on kívülről	
Felhalmozási célú bevételek	
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	88 404
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	281 543
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	35 780
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	24 979
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	10 801
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	0
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	317 323
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	218 118
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	99 205

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú kiadások</i>	216 391
1. Személyi jellegű kiadások	92 960
2. Munkaadót terhelő járulékok	18 381
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	85 650
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 789
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	3 111
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülről	
7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	500
Felhalmozási célú kiadások	99 205
1. Beruházási kiadások	55 654
2. Felújítások	43 551
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről	
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
<i>Működési célú tartalékok</i>	1 727
1. Általános tartalék	1 727
2. Céltartalék	
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	317 323
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	218 118
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	99 205