

## 1. Napirend

Ügyiratszám: 562 /2016.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. május 26-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosítása  
**Előterjesztő:** Steixner László polgármester  
**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2015. február 10-én elfogadott, szeptember 3-án egy alkalommal már módosított költségvetési rendelet ismételt módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- tervezésre került a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknek kiadott Erzsébet utalvány a bevételi és kiadási oldalon egyaránt 23 e Ft értékben
- 2015. márciusától a közfoglalkoztatottak után a NAV felé fizetendő összegeket ki kell mutatni államháztartáson belüli megelőlegezésként a kiadási és bevételi oldalon egyaránt, amelyek előirányzatai pontosításra kerültek
- a 2016. 0. havi állami támogatás államháztartáson belüli megelőlegezésként tervezésre került 341 e Ft értékben,
- pontosításra kerültek a közhatalmi bevételek (kommunális adó, gépjárműadó) előirányzatai,
- az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása tárgyában megkapott 320 e Ft pályázati támogatás bevételként és kiadásként is beállításra került a költségvetésbe

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztük el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

#### **1./ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYEI:**

##### **A tervezett jogszabály hatásai:**

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
  - társadalmi hatása: jelentős,
  - gazdasági hatása: jelentős,
  - költségvetési hatása: jelentős
- b) környezeti és egészségi következmények:

- nincs.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- az intézményeket terhelő adminisztratív hatása jelentős.

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

- a rendelet megalkotása és módosítása kötelező,
- a rendelet megalkotásának és módosításának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát

**A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

## **2. INDOKOLÁS**

A rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat megalapozott, biztonságos és zavartalan gazdálkodási feltételeinek megteremtése
- jogszabályi előírásoknak való megfelelés

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet a 2015. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjenek.

Szentjakabfa, 2016. május 19.



*László Steixner*  
**Steixner László**  
polgármester

**Szentjakabfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2016. (...) önkormányzati rendelete  
(Tervezet)**

**a helyi önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló  
2/2015. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

1. § (1) Szentjakabfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 25.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. § (1) A Képviselő-testület Szentjakabfa Község Önkormányzatának költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	14 864	ezer Ft-ban
b)	Finanszírozási bevételek	8 973	ezer Ft-ban
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	8 044	ezer Ft-ban
bb)	külső hiány összege	0	ezer Ft-ban
c)	Költségvetési működési célú kiadások	16 152	ezer Ft-ban
d)	Működési célú tartalékok	2 728	ezer Ft-ban
e)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	3 737	ezer Ft-ban
f)	Költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	ezer Ft-ban
g)	Finanszírozási kiadások főösszege	1 220	ezer Ft-ban

h) Az önkormányzat költségvetési hiányának tervezett összegét 8 044 ezer Ft-ban határozza meg, amelynek finanszírozása a maradvány igénybe vételével történik.

(2) A rendelet 7. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az önkormányzat gazdálkodása során készpénzes fizetési mód kizárólag a bérjellegű kifizetésekkel, a szociális ellátásokkal és az 100 ezer forint egyedi értéket meg nem haladó dologi kiadásokkal közvetlenül összefüggő kifizetésekkel összefüggésben igényelhető és fizethető ki. Minden további kifizetés kizárólag átutalással, készpénzkímélő módon teljesítendő.”

2. § A rendelet 1.1-1.10 melléklete helyébe az 1.1-1.10 melléklet lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Steixner László  
polgármester

Lukács Ágnes  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
Szentjakabfa, 2016. ....

Lukács Ágnes  
jegyző

Bevételek		2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat 1.	2015. évi módosított előirányzat 2.
Megnevezés				
A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 262	5 262	5 262
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	830	1 124	1 125
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
5	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	320
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>7 292</b>	<b>7 586</b>	<b>7 907</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 747	3 747	3 770
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>3 747</b>	<b>3 747</b>	<b>3 770</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	400	400	495
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	300	300	394
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>394</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	30	50	50
33	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>730</b>	<b>750</b>	<b>939</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	460	460
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	183	183
37	Tulajdonosi bevételek	1 520	1 260	1 300
38	Ellátási díjak	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
41	Kamatbevételek	26	24	23
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
43	Egyéb működési bevételek	0	0	21
44	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 546</b>	<b>1 927</b>	<b>1 987</b>
45	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
46	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
48	Részesedések értékesítése	0	0	0
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
50	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	261	261
54	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>261</b>	<b>261</b>
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
58	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>13 315</b>	<b>14 271</b>	<b>14 864</b>

60	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
61	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
62	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
63	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
66	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
68	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 750	8 044	8 044
70	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
71	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>7 750</b>	<b>8 044</b>	<b>8 044</b>
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	430	929
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
74	Központi, irányító szervek támogatás	0	0	0
75	Betétek megszüntetése	0	0	0
76	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
77	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>7 750</b>	<b>8 474</b>	<b>8 973</b>
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
82	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
84	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>7 750</b>	<b>8 474</b>	<b>8 973</b>
85	<b>Bevételek összesen</b>	<b>21 065</b>	<b>22 745</b>	<b>23 837</b>

<b>Kiadások</b>				
	<b>Megnevezés</b>	<b>2015. évi eredeti előirányzat</b>	<b>2015. évi módosított előirányzat 1.</b>	<b>2015. évi módosított előirányzat 2.</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 871	3 871	3 871
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	1 041	1 041	1 041
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	400	550
17	Egyéb külső személyi juttatások	500	100	0
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>1 541</b>	<b>1 541</b>	<b>1 591</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>5 412</b>	<b>5 412</b>	<b>5 462</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>915</b>	<b>915</b>	<b>956</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	120	120	120
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	940	940	1 040
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 060</b>	<b>1 060</b>	<b>1 160</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	210	260	260
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150	150	150
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>360</b>	<b>410</b>	<b>410</b>
28	Közüzemi díjak	415	415	415
29	Vásárolt élelmezés	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 567	1 567	1 417
32	Közvetített szolgáltatások	0	183	183
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	490	490	490
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2 472</b>	<b>2 655</b>	<b>2 505</b>
36	Kiküldetések kiadásai	150	150	150
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 126	1 126	1 085
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	170	170	170
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 296</b>	<b>1 296</b>	<b>1 255</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>5 338</b>	<b>5 571</b>	<b>5 480</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
47	Családi támogatások	300	300	323
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	98	85	85
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	126	138	138
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	500	501	752
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 024</b>	<b>1 024</b>	<b>1 298</b>

55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
56	Elvonások és befizetések	0	142	142
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 106	2 244	2 564
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	100	100	100
63	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
64	Kamattámogatások	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150	150	150
66	Tartalékok	2 283	2 728	2 728
67	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>4 639</b>	<b>5 364</b>	<b>5 684</b>
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
72	Részesedések beszerzése	0	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
75	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Ingatlanok felújítása	2 941	2 941	2 941
77	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	796	796	796
80	<b>Felújítások</b>	<b>3 737</b>	<b>3 737</b>	<b>3 737</b>
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
87	Lakástámogatás	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
89	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>21 065</b>	<b>22 023</b>	<b>22 617</b>
91	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
92	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi	0	0	0
93	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
94	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
95	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
96	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
97	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
98	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
99	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	722	1 220
102	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
103	Pénzcszközök betétként elhelyezése	0	0	0
104	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
105	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
106	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>722</b>	<b>1 220</b>
107	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
108	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
109	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
110	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
111	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
112	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
113	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>722</b>	<b>1 220</b>
114	<b>Kiadások összesen</b>	<b>21 065</b>	<b>22 745</b>	<b>23 837</b>

Kiadások		B	C	D	E
A		2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat 1.	2015. évi módosított előirányzat 2.	
MEGNEVEZÉS		Feladatellátási forma			
1	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	kötelező	1 847	1 847	1 847
2	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása	kötelező	13	13	13
3	045160 Kőutak, hidak, alagutak tüzemeltetése	kötelező	3 000	3 261	3 070
4	066010 Zöldterület-kezelés	kötelező	900	900	900
5	011130 Önkormányzati jogalkotás	kötelező	2 920	3 062	5 319
6	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	kötelező	0	183	183
7	064010 Közvilágítás	kötelező	318	318	318
8	066020 Város, községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás	kötelező	1 587	1 771	1 771
9	091110 Óvodai nevelés, ellátás	kötelező	231	369	231
10	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	kötelező	0	0	138
11	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	kötelező	140	140	140
12	072111 Háziorvosi alapellátás	kötelező	219	219	219
13	072311 Fogorvosi alapellátás	kötelező	82	82	82
14	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	kötelező	135	135	135
15	105010 Munkanélküli: aktív korúak ellátásai	kötelező	98	136	136
16	106020 Lakásfenntartási támogatás	kötelező	126	138	138
17	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni támogatás	kötelező	300	300	323
18	104042 Gyermekjóléti szolgáltatás	kötelező	58	58	58
19	107051 Szociális étkeztetés	kötelező	0	0	18
20	107052 Házi segítségnyújtás	kötelező	42	42	42
21	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	kötelező	65	65	65
22	107055 Elugondnoki, taryagondnoki szolgáltatás	kötelező	0	0	0
23	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	kötelező	500	450	683
24	084031 Civil szervezetek működési támogatása	kötelező	150	150	0
25	081045 Szabadidősport (rekreációs sport) tevékenység és támogatása	kötelező	0	0	150
26	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	kötelező	2 156	2 156	2 156
27	041232 Start munkaprogram- téli közfoglalkoztatás	kötelező	2 245	2 245	2 245
28	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	kötelező	1 429	1 479	1 470
29	082091 Közművelődésügyi intézmények, közösségi színterek működtetése	kötelező	2 447	2 447	710
30	013320 Közvetemő fenntartása és működtetése	kötelező	57	57	57
31	018010 Önkormányzati költségvetés elszámolása központi költségvetési szervekkel	kötelező	0	722	1 220
32	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező	0	0	8 044



33	Összesen		21 065	22 745	23 837
----	----------	--	--------	--------	--------

	Bevételek		B	C		D		E
	A			2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat 1.	2015. évi módosított előirányzat 2.		
	<b>MEGNEVEZÉS</b>							
1	011130 Önkormányzati jogalkotás		kötelező	0	5 262	0	0	0
2	107060 egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		kötelező	0	1 124	0	0	0
3	082091 Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése		kötelező	0	1 200	0	0	0
	104051 Gyermekvédelmi pénbeli és természetbeni ellátások		kötelező	0	0	0	23	23
4	011220 Adó, vám és jövedéki igazgatás		kötelező	0	750	0	939	939
5	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		kötelező	0	1 903	0	1 943	1 943
6	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése		kötelező	0	261	0	261	261
7	066020 Város, községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás		kötelező	286	24	286	44	44
8	018010 Önkormányzatok elszámolása központi költségvetési szerveikkel		kötelező	9 282	430	9 282	8 836	8 836
9	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		kötelező	1 617	1 617	1 617	1 617	1 617
10	041232 Start munkaprogram- téli közfoglalkoztatás		kötelező	2 130	2 130	2 130	2 130	2 130
11	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		kötelező	7 750	8 044	7 750	8 044	8 044
12	Összesen			<b>21 065</b>	<b>22 745</b>	<b>21 065</b>	<b>23 837</b>	<b>23 837</b>

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2						
3						
4						
5	<b>Beruházások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
6	<i>Felújítások</i>					
7	Székhely ingatlan belső átalakítása, vakolása adóssághozkiosztás keretében	1367	370	1737	nem	nem
8	Külterületi utak felújítása	1 574	426	2 000	nem	nem
9						
10	<b>Felújítások összesen</b>	<b>2 941</b>	<b>796</b>	<b>3 737</b>		
11	<b>Beruházások és felújítások összesen:</b>	<b>2 941</b>	<b>796</b>	<b>3 737</b>	-	
12	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
13	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
15	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>2 941</b>	<b>796</b>	<b>3 737</b>	-	

## Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

ezer forintban

Sorszám	A Megnevezés	B 2015. év	C 2016. év	D 2017. év	E 2018. év
1	<b>Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos máveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos máveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Saját bevételek</b>				
20	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	889	715	724	732
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű	1 300	1 550	1 581	1 596
22	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
23	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat érték	0	0	0	0
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	50	30	35	35
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>2 239</b>	<b>2 295</b>	<b>2 340</b>	<b>2 363</b>

A		B	C		D
1	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>				
2	Megnevezés	Összeg	Megnevezés		Összeg
3	Önkormányzatok működési támogatásai	7 907	Személyi juttatások		5 462
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 770	Munkaadót terhelő járulékok és szha		956
5	Termékek és szolgáltatások adói	889	Dologi kiadások		5 480
6	Egyéb közhatalmi bevételek	50	Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 298
7	Egyéb működési bevételek	2 248	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 564
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről, egyéb működési célú kiadások		392
9	Finanszírozási bevételek	5 236	Tartalékok		2 728
10	Működési bevételek	20 100	Finanszírozási kiadások		1 220
11			Működési kiadások		20 100
12			Egyenleg		0
13	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>				
14	Megnevezés	Összeg	Megnevezés		Összeg
15	Felhalmozási célú állami támogatás	0	Felhalmozási célú tartalékok		0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások		0
17	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások		3 737
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
19	Előző évi maradvány igénybe vétele	3 737	Finanszírozási kiadások		0
20	Finanszírozási bevételek	3 737	Felhalmozási kiadások		3 737
			Egyenlet		0
21	<b>ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG</b>				
22	Megnevezés	Összeg	Megnevezés		Összeg
23	Működési bevételek	20 100	Működési kiadások		20 100
24	Felhalmozási bevételek	3 737	Felhalmozási kiadások		3 737
25	Összes bevétel	23 837	Összes kiadás		23 837

Sor- szám	A Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	633	712	633	633	712	672	672	553	791	949	633	316	7 907
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	302	339	302	302	339	320	320	264	377	452	302	151	3 770
3	Közhatalmi bevételek	61	85	235	113	42	33	14	6	141	94	52	65	939
4	Működési bevételek	180	202	180	180	202	191	191	157	225	270	180	90	2 248
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	1 294			3 000		2 000	1 750						8 044
11	Belföldi finanszírozás bevételei				156	54	55	54	54	57	79	79	341	929
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>2 469</b>	<b>1 338</b>	<b>1 349</b>	<b>4 383</b>	<b>1 350</b>	<b>3 271</b>	<b>3 002</b>	<b>1 034</b>	<b>1 590</b>	<b>1 844</b>	<b>1 245</b>	<b>963</b>	<b>23 837</b>
14	<b>Kiadások</b>													
15	Személyi juttatások	437	492	437	437	492	464	464	382	546	519	437	355	5 462
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	76	86	76	76	86	81	81	67	96	91	76	62	956
17	Dologi kiadások	438	493	438	438	493	466	466	384	548	521	438	356	5 480
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	104	117	104	104	117	110	110	91	130	123	104	84	1 298
19	Egyéb működési célú kiadások	455	512	455	455	512	483	483	398	568	540	455	369	5 684
20	Beruházások													
21	Felújítások				1 737				2 000					3 737
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	292			156	54	55	54	54	57	79	78	341	1 220
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>1 802</b>	<b>1 699</b>	<b>1 510</b>	<b>3 403</b>	<b>1 753</b>	<b>1 660</b>	<b>1 659</b>	<b>3 376</b>	<b>1 945</b>	<b>1 873</b>	<b>1 588</b>	<b>1 568</b>	<b>23 837</b>



*ezer forintban*

<b>Közvetett támogatások</b>			
1	A	B	C
2	Támogatás típusa	Közvetett támogatás összege	Kedvezmény
3		Mentesség	Kedvezmény
3	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
4	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
5	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	15	46
6	Ebből: gépjárműadó	15	46
7	telekadó	0	0
8	kommunális adó	0	0
9	iparüzési adó	0	0
10	építményadó	0	0
11	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
12	Egyéb nyújtott kedvezménye, vagy kölcsön elengedésének összege	0	0



## Több évre tervezett bevételek és kiadások

ezer forintban

Sorszám	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	7 907	8 065	8 388	8 723
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 770	3 845	3 999	4 159
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	939	958	996	1 036
5	Működési bevételek	2 248	2 293	2 385	2 480
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	8 973	4 686	4 873	5 069
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>23 837</b>	<b>19 847</b>	<b>20 641</b>	<b>21 467</b>
14	Személyi juttatások	5 462	5 571	5 794	6 026
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	956	975	1 014	1 055
16	Dologi kiadások	5 480	5 590	5 813	6 046
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 298	1 324	1 377	1 432
18	Egyéb működési célú kiadások	5 684	5 142	5 348	5 562
19	Beruházások	0	0	0	0
20	Felújítások	3 737	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	1 220	1 245	1 295	1 347
23	<b>Kiadások összesen</b>	<b>23 837</b>	<b>19 847</b>	<b>20 641</b>	<b>21 467</b>