

## 1. Napirend

### **ELŐTERJESZTÉS 2015. évi költségvetés**

#### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2015. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. számú melléklet* tartalmazza. Az Önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bemutatását a költségvetési rendeletben a *2. számú melléklet*, a kiadások feladatonkénti részletezettségét és a létszámkeretet a *3. számú melléklet* tartalmazza.

## **I. Önkormányzat**

### **Bevételek**

#### **Működési bevételek**

##### **Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

- Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi működtetési állami támogatása 43.682 ezer Ft. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve melyek mindhárom települést érintenek. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, továbbképzések, kiküldetések. A hivatali költségvetésben a kiadások tervezett összege 37.550 ezer Ft. A költségvetési (állami) támogatás bevétele és a hivatali kiadás különbözete 6.132 ezer Ft. Ez a bevétel egyenlő arányban illeti meg a három önkormányzatot, fedezetül szolgálva az önkormányzati hivataloknál jelentkező dologi (rezi stb.) kiadásokra. Ez azt jelenti, hogy Borsosberény Község Önkormányzata 2.044 ezer Ft-ot utal mind Bánk, mind Tolmács Község Önkormányzata részére.
- Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 3.639 ezer Ft bevétel várható a Munkaügyi Központtal kötött hatósági szerződések alapján.
- A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások: település-üzemeltetéshez 7.956 ezer Ft, szociális- és gyermekjóléti feladatokhoz 6.807 ezer Ft, szociális gyermekétkeztetéshez 3.365 ezer Ft, közművelődési feladatokhoz 1.200 ezer Ft, oktatási feladatokhoz (Kisbogyó Óvoda működtetéséhez) 14.073 ezer Ft.

##### **Közhatalmi bevételek**

- Igazgatási szolgáltatási díjból 50 ezer Ft a tervezett bevétel.
- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: magánszemélyek kommunális adója 1.700 ezer Ft, helyi iparüzési adó 15.000 ezer Ft. Késedelmi pótlék összege várhatóan 200 ezer Ft. A gépjárműadó bevételek 40 %-a marad helyben, ennek tervezett összege 1.500 ezer Ft. A tervezés a 2014. évi tény adatok alapján történt.

### Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel a vendég étkezők tervezett térítési díjbevétele 136 ezer Ft, és az önkormányzati ingatlanok hasznosítása által 950 ezer Ft bérleti díj bevétel. Ez a posta bérleti díjából, közterület-használati díjából, valamint terembérleti díjából tevődik össze.
- Közvetített szolgáltatási bevételként jelentkezik az iskola fenntartásával kapcsolatos rezszi költség térítése, várhatóan 1.000 ezer Ft összegben.
- Tulajdonosi bevételként jelentkezik a részvényeink után kapott osztalék összege, várhatóan 350 ezer Ft.
- Ellátási díjbevételek tervezett összege 4.123 ezer Ft. A szociális étkezés, az óvodai és iskolai étkezési térítési díjak bevétele és a házi segítségnyújtás bevétele a jelenlegi tényleges létszámok és igénybevétel függvényében került kalkulálásra.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 1.277 ezer Ft.
- Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről tervezett összege 436 ezer Ft.

### **Felhalmozási bevételek**

Támogatási kölcsönök visszatérüléseként 100 ezer Ft a lakáskölcsönökből várható bevétel, 336 ezer Ft a Polgárőr Egyesület pályázati kölcsönének visszafizetéséből várható.

### **Finanszírozási bevételek**

A 2014. évi záró pénzmaradvány összege 8.700 ezer Ft, maradvány igénybevételként került tervezésre.

## **Kiadások**

### **Működési kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A béreket szinten tartással, a minimálbér változást érvényesítve, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően került tervezésre.

Törvény szerinti munkabéreként jelentkezik a polgármester illetménye, az IKSZT-ben foglalkoztatott 1 fő ügyintéző, 1 fő gondnok és 1 fő részmunkaidős takarító bére, a házi segítségnyújtás szolgáltatáshoz alkalmazott 1 fő szociális gondozó bére, továbbá az óvodai takarító részmunkaidős foglalkoztatásának bére.

Az önkormányzat közfoglalkoztatási szerződésai alapján 6 fő 2015. február 28-ig teljes munkaidőben, majd várhatóan 5 fő 9 hónapra 8 órás teljes munkaidőben foglalkoztatható. Ennek bér és szociális hozzájárulási adó vonzata került tervezésre.

Béren kívüli juttatásként jelentkezik a foglalkoztatottak részére juttatott étkezési utalvány költsége, foglalkoztatottaink egységesen havonta 5.000 Ft juttatásban részesülnek.

Választott tisztségviselők juttatásaként jelentkezik az alpolgármester és képviselők tiszteletdíja, valamint az alpolgármester költségtérítése.

Nem saját foglalkoztatottaknak fizetett külső személyi juttatás a könyvtáros megbízási díja.

#### Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékossgot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag egyéb készlet (tisztítószer, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok kiadásai) beszerzések kiadási szerepelnek, együtt 1.790 ezer Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, szoftver vásárlás díjai, együtt 880 ezer Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak tervezett összege 3.350 ezer Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 1.400 ezer Ft.
- Vásárolt ételmezés kiadása a tervezett igénybevételnek (gyermek és szociális étkezők száma) megfelelően került tervezésre, összege 5.866 ezer Ft.
- Bérleti díj kiadás a hangosbemondó üzemeltetés kapcsán jelentkezik 20 ezer Ft összegben.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, a traktor és fűnyírók karbantartásához szükséges kiadások és közút karbantartás szerepelnek, összességében 1.150 ezer Ft összegben.
- Közvetített szolgáltatások kiadásai az iskolai rezszi kiadások által keletkeznek, melyeket a fenntartó megtérít, így nem terhelik a költségvetést.
- Szakmai szolgáltatási kiadások a tervezési, oktatási, ügyvédi kiadások, a tervezett összeg 550 ezer Ft
- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, postai költségek, banki költségek és valamennyi kisebb szolgáltatás (szippantás, üzemorvos stb.) együtt várhatóan 3.530 ezer Ft kiadást jelentenek.
- Kiküldetési kiadásokra tervezett összeg 50 ezer Ft.
- Általános forgalmi adó kiadás várható összege 4.597 ezer Ft.
- Egyéb dologi kiadások a biztosítások, adó- és díj jellegű kiadások, együtt 1.100 ezer Ft a terv.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Központilag támogatott rendszeres szociális ellátások – lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás – a jogszabályi módosítások alapján (az önkormányzat költségvetésében megszűnő ellátások) kerültek tervezésre, együttes összegük 951 ezer Ft. Ezzel párhuzamosan a költségvetési támogatási bevétel is csökkentett összegben került tervezésre: a lakásfenntartási támogatásnál és rendszeres szociális segélynél 90 %, foglalkoztatást helyettesítő támogatásnál 80 % az állami támogatás.

Saját hatáskörű szociális ellátások között tervezésre került a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj 100 ezer Ft összegben, pénzbeli ellátások kerete 1.400 ezer Ft összegben, természetbeni ellátások kerete 362 ezer Ft összegben.

#### Egyéb működési célú kiadások

- Háziiorvosi ügyelet ellátásához 280 ezer Ft az államháztartáson kívülre támogatásként átadott pénzeszköz összege.
- Helyi civil szervezetek működését támogatja az önkormányzat. A költségvetési terv szerint egyaránt 75 ezer Ft működési vissza nem térítendő támogatásban részesül a Polgárőr Egyesület és a Nyugdíjas Klub, 50 ezer Ft támogatásban részesül a Néptánc-csoport, a Népdal-kör és az Ifjúsági Klub. Sportegyesület működési támogatásának terv szerinti összege 200 ezer Ft. A Rétsági Tűzoltó Egyesület támogatására 25 ezer Ft a terv.
- Helyi civil szervezetek program támogatásaként az óvoda és az iskola szülői munkaközösségének részére kulturális rendezvények szervezéséhez 100 ezer Ft a tervezett támogatási keret.

#### **Felhalmozási kiadások**

##### Beruházások

- A települési szennyvízkezelési program kidolgozásának költsége 1.600 ezer Ft

##### Egyéb felhalmozási célú kiadások

- Lakáshoz jutás támogatására 500 ezer Ft a tervezett keretösszeg.

- A Tolmács Kultúrájáért és Sportjáért Alapítvány traktor beszerzésére irányuló pályázati projektjének megvalósításhoz (önerőként) vissza nem térítendő támogatást nyújt az Önkormányzat, ennek tervezett összege 1.600 ezer Ft.
- Az Egyház felújítási kiadásainak támogatására 500 ezer Ft vissza nem térítendő támogatást tartalmaz a költségvetés.

Az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási tevét az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

**Összességében** megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a képviselő-testület által meghatározott irányelvek érvényesülnek.

A nyitó pénzmaradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelését, valamint a törvényi besorolásból fakadó esetleges illetménynövekedések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljes körűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

## II. Tolmácsi Kisbagoly Óvoda

A Kisbagoly Óvoda költségvetése beépül az önkormányzat költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Közvetlenül az intézménynek nem keletkezik bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

### **Kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Személyi juttatásként tervezésre került az óvodai dolgozók illetménye, érvényesítve a tárgyévi garantált bérminimum emelkedését és a pedagógus soros lépéseket. A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### Dologi kiadások

Az óvoda költségvetésébe minimális, jellemzően személyekhez kapcsolódó (pl. munkaruha juttatás, továbbképzés) kiadások, továbbá a bankszámla fenntartás kiadásainak költségei kerültek tervezésre.

...../2015. (II.....) számú Képviselő-testületi **H a t á r o z a t i** javaslat:

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kisbagoly Óvoda 2015. évi költségvetését 15.390 ezer Ft főösszeggel elfogadja.

Kiadások:

személyi juttatások	11.767 ezer Ft,
munkaadót terhelő járulékok	3.199 ezer Ft,
dologi kiadások	424 ezer Ft,

Bevételek:

finanszírozási bevétel irányító szervtől	15.390 ezer Ft.
--	-----------------

A Kisbagoly Óvoda létszámkerete 6 fő.

Határidő: 2015. év folyamán

Felelős: polgármester, intézményvezető

### **Előzetes hatástanulmány**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés e)-g) pontja értelmében a helyi önkormányzat gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat; meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik; e célra felhasználható vagyonával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) kimondja, hogy a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A Möt. 111. § (2)-(4) bekezdése előírja:

(2) helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A Möt. előírja, hogy a helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A Möt. 42.§ 1. pontja értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a rendeletalkotás. Az Áht. 23.§-a előírja:

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési törvény hatálybalépését követő 45 napon belül nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az elkészített költségvetésről megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai végrehajthatók, a bevételek fedezetet nyújtanak a kiadásokra, biztosított a folyamatos zavartalan működés, így az önkormányzat számára a stabil gazdálkodás 2015. évben biztosított.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendelet-tervezetben előirányzott szociális kiadások, valamint tervezett fejlesztések, felújítások a társadalom számára előnyös változásokat jelentenek.
- Gazdasági hatása: A költségvetés bevételei fedezetik a tervezett kiadásokat, hitel felvételre várhatóan nem lesz szükség.
- Költségvetési hatása: A költségvetés főösszege: 74.506 ezer Ft, a költségvetés egyensúlyban van.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet terheket eredményező hatása nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, a rendelet képviselő-testület elő történő terjesztésének határideje 2015. február 5.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy az önkormányzat nem tesz eleget költségvetés-alkotási kötelezettségének, így törvényességi felügyeleti intézkedés várható.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételekkel alkalmazható. A rendelet alkalmazása valószínűleg további pénzügyi feltételek biztosítását igényli, a tényleges támogatási igény és szükséglet szerint.
- A rendelet a meglévő állapotokban változást nem okoz.

A Kérjük a Képviselő-testületet, hogy a 2015. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2015. február 2.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester

## **Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal**

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Borsosberény, Bánk és Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testületei - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Borsosberény Község Önkormányzat költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Közvetlenül az önkormányzati hivatalnak nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

### **Kiadások**

#### *Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*

Személyi juttatásként tervezésre került a jegyző és a hivatali köztisztviselők – beleértve a kirendeltségek dolgozóit is – összesen 12 fő bére. Béren kívüli juttatásként jelentkezik a munkába-járással kapcsolatos költségtérítés és a dolgozói cafetéria juttatás összege. A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### *Dologi kiadások*

Az egységesség elve alapján, a közös működtetés során felmerül a hivatal költségvetésében dologi kiadás. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, továbbképzések, kiküldetések.

### **...../2015. (II.....) Képviselő-testületi Határozati javaslat:**

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését 37.550 ezer Ft főösszeggel elfogadja.

A Képviselő-testület a költségvetés 37.550 ezer Ft főösszegén belül a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint határozza meg:

#### Kiadások:

személyi juttatások	26.650 ezer Ft,
munkaadót terhelő járulékok	7.219 ezer Ft,
dologi kiadások	3.681 ezer Ft,

#### Bevételek:

finanszírozási bevétel irányító szervtől	37.550 ezer Ft.
--	-----------------

A hivatal létszámkerete 12 fő.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi működtetési költségvetési támogatása 43.682 ezer Ft. A költségvetési támogatás hivatal finanszírozására fel nem használt összege 6.132 ezer Ft az alapítókat egyenlő arányban illeti meg, melyet a településen működtetett hivatal épület dologi, rezszi kiadásaira kötelesek felhasználni.

Határidő: 2015. év folyamán

Felelős: polgármester

**Tolmács Községi Önkormányzat**  
**2015-2016-2017 évi bevételei és kiadásai**

ezer Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat	2016. évi várható előirányzat	2017. évi várható előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>			
Működési bevételek			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 084	40 000	40 000
Közhatalmi bevételek	18 450	19 000	19 000
Működési bevételek	7 836	8 000	9 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		
Felhalmozási bevételek	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	436		
Finanszírozási bevételek	8 700		
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>74 506</b>	<b>67 000</b>	<b>68 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
Működési kiadások			
Személyi juttatások	29 470	30 000	30 000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 152	7 300	7 300
Dologi kiadások	24 307	25 000	25 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 361	3 000	3 000
Egyéb működési célú kiadások	6 016	500	700
Felhalmozási kiadások			
Beruházások	1 600	1 200	2 000
Felújítások			
Egyéb felhalmozási kiadások	2 600		
Finanszírozási kiadások			
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>74 506</b>	<b>67 000</b>	<b>68 000</b>
Költségvetési létszámkeret közfoglalkoztatottak nélkül (fő):	11,0	11,0	11,0



## Tolmács Községi Önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
Működési bevételek													0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4200	3200	3200	3200	3200	3200	3200	3200	3200	3200	3200	2884	39 084
Közhatalmi bevételek	200	1500	6700	150	4500	100	100	100	3900	100	100	1000	18 450
Működési bevételek	653	653	653	653	653	653	653	653	653	653	653	653	7 836
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8	8	8	8	348	8	8	8	8	8	8	8	436
Finanszírozási bevételek	8700												8 700
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>13 761</b>	<b>5 361</b>	<b>10 561</b>	<b>4 011</b>	<b>8 701</b>	<b>3 961</b>	<b>3 961</b>	<b>3 961</b>	<b>7 761</b>	<b>3 961</b>	<b>3 961</b>	<b>4 545</b>	<b>74 506</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
Működési kiadások													0
Személyi juttatások	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2454	29 470
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási ad	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	7 152
Dologi kiadások	1860	1860	1860	1860	1860	1860	2853	2854	1860	1860	1860	1860	24 307
Ellátottak pénzbeli juttatásai	250	250	250	250	250	250	250	250	611	250	250	250	3 361
Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	5111			450				455					6 016
Felhalmozási kiadások													0
Beruházások			1600										1 600
Felújítások													0
Egyéb felhalmozási kiadások					250		250	1600			500		2 600
Finanszírozási kiadások													0
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>10273</b>	<b>5162</b>	<b>6762</b>	<b>5612</b>	<b>5412</b>	<b>5162</b>	<b>6405</b>	<b>8211</b>	<b>5523</b>	<b>5162</b>	<b>5662</b>	<b>5160</b>	<b>74 506</b>
Egyenleg (havi záró pénzállomány)	3 488	3 687	7 486	5 885	9 174	7 973	5 529	1 279	3 517	2 316	615	0	

# Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2015. (II.....)

## önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről (tervezet)

Tolmács Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

#### A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és az önkormányzatra és a felügyelete alá tartozó intézményre.
- 2.§ (1) A képviselő-testület címrendjét a (2)-(3) bekezdések szerint állapítja meg.  
(2) Az Önkormányzat az I. címet alkotja.  
(3) A Tolmácsi Kisbagoly Óvoda a II. címet alkotja.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

- 3.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye 2015. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszegét 74.506 ezer forintban állapítja meg.  
(2) A Képviselő-testület a költségvetés 74.506 ezer Ft főösszegén belül az Önkormányzat és intézménye kiemelt előirányzatainak összegét összevontan az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	39.084 ezer Ft,
b) közhatalmi bevételek	18.450 ezer Ft,
c) működési bevételek	7.836 ezer Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	436 ezer Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft,
f) felhalmozási bevételek	0 ezer Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft,
h) finanszírozási bevételek	8.700 ezer Ft,
i) személyi juttatások	29.470 ezer Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	7.152 ezer Ft,
k) dologi kiadások	24.307 ezer Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.361 ezer Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	6.016 ezer Ft,
ma) a tartalék összege	0 ezer Ft,
n) beruházások	1.600 ezer Ft,
o) felújítások	0 ezer Ft,
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	2.600 ezer Ft,
q) finanszírozási kiadások	0 ezer Ft.

- (3) Az önkormányzati foglalkoztatottak létszámkeretét 5 főben, a közfoglalkoztatottak létszámkeretét 6 főben határozza meg. A Tolmácsi Kisbagoly Óvoda létszámkerete 6 fő.

- 4.§ (1) A 2015. évi költségvetés mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. számú mellékletben kerül bemutatásra a helyi adóbevételek adónemenkénti összege, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összege, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összege, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összege, valamint a tartalék összege.

5.§ Az önkormányzat bevételeit feladatonkénti és kiemelt előirányzatonkénti megbontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat kiadásait feladatonkénti és kiemelt előirányzatonkénti megbontásban, valamint az engedélyezett létszámkeretet a 3. számú melléklet tartalmazza.

7.§ A 2015. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

8.§ Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

9.§ (1) A rendelet 3.§ (2) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az önkormányzat kiemelt előirányzatai belüli rovatok közötti átcsoportosításra az önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

10.§ A köztisztviselők illetményalapja - a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően - 38.650 Ft.

### **Záró rendelkezések**

11.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2015. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2015. február ....

Hajnis Ferenc  
polgármester

Torma Andrea  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2015. február ....-én.

Torma Andrea  
jegyző

az ...../2015.(II.5.) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete

*Általános indokolás*

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

*Részletes indokolás*

1-8.§-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

9-10.§-hoz

Az Áht. tv. 34.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

11.§-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

**2015. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

ezer Ft-ban

<b>Bevételek</b>		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	
	I. Önkormányzat	II. Kisbagoly Óvoda
<b>Működési bevételek</b>		
<b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		
11 Önkormányzatok működési támogatásai		
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 956	
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 073	
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatai támogatásai	10 172	
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	
115 Működési célú központosított előirányzatok		
116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
12 Elvonások és befizetések bevételei		
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről		
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
15 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 683	
<b>3 Közhatalmi bevételek</b>		
31 Jövedelemadók		
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
34 Vagyoni típusú adók		
Építményadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 700	
35 Termékek és szolgáltatások adói		
351 Értékesítési és forgalmi adók		
Helyi iparüzési adó	15 000	
352 Fogyasztási adók		
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		
354 Gépjárműadók		
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 500	
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		
Talajterhelési díj		
36 Egyéb közhatalmi bevételek		
Igazgatási szolgáltatási díjak	50	
Szabálysértés, helyszíni bírság, közigazgatási bírság önkormányzatot illető része		
Egyéb bírságok		
Késedelmi pótlék	200	
<b>4 Működési bevételek</b>		
401 Készletértékesítés bevétele		
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 086	
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000	
404 Tulajdonosi bevételek	350	
405 Ellátási díjak	4 123	
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 277	
407 Általános forgalmi adó visszatérítése		
408 Kamatbevételek		
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
410 Egyéb működési bevételek		
<b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről		
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	436	
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>65 806</b>	<b>0</b>

<b>Felhalmozási bevételek</b>		
<b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		
21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
22	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről	
23	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
24	Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
<b>5 Felhalmozási bevételek</b>		
51	Immateriális javak értékesítése	
52	Ingatlanok értékesítése	
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
54	Részeselek értékesítése	
55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
71	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről	
72	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
73	Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>		<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b>		<b>65 806</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>		
<b>8 Finanszírozási bevételek</b>		
81	Belföldi finanszírozás bevételei	
811	Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	
812	Értékpapírok bevételei	
813	Maradvány igénybevétele	8 700
814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
816	Központi-, irányítószervi támogatás	
82	Külföldi finanszírozás bevételei	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>8 700</b>
<b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>		<b>74 506</b>

<b>Kiadások</b>		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	
	I. Önkormányzat	II. Kisbagoly Óvoda
<b>Működési kiadások</b>		
<b>1 Személyi juttatások</b>		
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 445	11 332
1102 Normatív jutalmak		
1103 Céljuttatás, projektprémium		
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		
1105 Végkielégítés		
1106 Jubileumi jutalom		
1107 Béren kívüli juttatások	448	385
1108 Ruházati költségtérítés		
1109 Közlekedési költségtérítés		50
1110 Egyéb költségtérítések	539	
1111 Lakhatási támogatások		
1112 Szociális támogatások		
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
12 Külső személyi juttatások		
121 Választott tisztségviselők juttatásai	2 031	
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	240	
123 Egyéb külső személyi juttatások		
<b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 953</b>	<b>3 199</b>
<b>3 Dologi kiadások</b>		
31 Készletbeszerzés		
311 Szakmai anyagok beszerzése		
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 790	120
313 Árubeszerzés		
32 Kommunikációs szolgáltatások		
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350	
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	530	
33 Szolgáltatási kiadások		
331 Közüzemi díjak	3 350	
332 Vásárolt ételmezés	5 866	
333 Bérleti és lízing díjak	20	
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 150	
335 Közvetített szolgáltatások	1 000	
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	550	100
337 Egyéb szolgáltatások	3 530	100
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		
341 Kiküldetések kiadásai	50	50
342 Reklám- és propagandakiadások		
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 597	54
352 Fizetendő általános forgalmi adó		
353 Kamatkiadások		
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
355 Egyéb dologi kiadások	1 100	
<b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		
41 Társadalombiztosítási ellátások		
42 Családi támogatások		
Óvodáztatási támogatás		
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések		
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások		
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	690	
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások		
Lakásfenntartási támogatás	786	
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
48 Egyéb nem intézményi ellátások		
Rendszeres szociális segély	23	
Pénzbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	1 500	
Természetbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	362	
<b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>		

501 Nemzetközi kötelezettségek		
502 Elvonások és befizetések	5 111	
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre		
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre		
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
509 Árkiegészítések, ártámogatások		
510 Kamattámogatások		
511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	905	
512 Tartalékok		
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>54 916</b>	<b>15 390</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>		
<b>6 Beruházások</b>		
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 260	
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése		
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
65 Részesedések beszerzése		
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	340	
<b>7 Felújítások</b>		
71 Ingatlanok felújítása		
72 Informatikai eszközök felújítása		
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
<b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>		
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre		
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre		
86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
87 Lakástámogatás		
88 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 600	
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>4 200</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>59 116</b>	<b>15 390</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>		
<b>9 Finanszírozási kiadások</b>		
91 Belföldi finanszírozás kiadásai		
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre		
912 Értékpapírok kiadásai		
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása		
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése		
917 Pénzügyi lízing kiadásai		
918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		
92 Külföldi finanszírozás kiadásai		
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>59 116</b>	<b>15 390</b>



## 2015. évi bevételek feladatonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban

1000 Ft-ban

Feladatok	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Összesen
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú kölcsön vissza államháztartáson kívülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
<b>I. Önkormányzat</b>									
<b>Kötelező feladatok</b>									
<b>Igazgatás</b>									
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	2 044	50	350						2 444
<b>Község-gazdálkodás</b>									
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			920						920
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése									0
Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások									0
Közvilágítás									0
Köztemető-fenntartás és működtetés			30						30
Út, autópálya építése									0
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása									0
Zöldterület kezelés									0
Központi költségvetés támogatásai	7 956								7 956
<b>Közfoglalkoztatás</b>									
Téli közfoglalkoztatás									0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 639								3 639
<b>Szociális védelem</b>									
Lakáshozjutás támogatása					100				100
Gyermekvédelmi pénbeli és természetbeni ellátások									0
Munkanélküli aktív korúak ellátásai									0
Lakásfenntartással összefüggő ellátások									0
Szociális étkeztetés			2 329						2 329
Házi segítségnyújtás			530						530
Egyéb szociális pénbeli és természetbeni ellátások									0
Központi költségvetés támogatásai	6 807								6 807
<b>Kultúra-sport</b>									
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények									0
Könyvtári szolgáltatások									0
Múzeumi kiállítási tevékenység									0
Közművelődés- közösségi részvétel fejlesztése									0
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése									0
Központi költségvetés támogatásai	1 200								1 200
<b>Oktatás</b>									
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai									0
Óvodai intézményi étkeztetés			1 174						1 174
Iskolai intézményi étkeztetés			1 060						1 060
Központi költségvetés támogatásai	17 438								17 438
<b>Támogatások</b>									
Háziorvosi alapellátás									0
Háziorvosi ügyeleti ellátás									0
Köznevelési intézmény működtetési feladatok			1 270						1 270
Civil szervezetek működési támogatása									0
Civil szervezetek program támogatása					336				336
Egyházak tevékenységének támogatása									0
<b>Önként vállalt feladatok</b>									
Munkahelyi étkeztetés			173						173
<b>Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételek</b>		18 400						8 700	27 100
<b>II. Kisbagoly óvoda</b>									
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai									0
Óvodai intézményi étkeztetés									0
Iskolai intézményi étkeztetés									0
Szociális étkeztetés									0
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>39 084</b>	<b>18 450</b>	<b>7 836</b>	<b>0</b>	<b>436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 700</b>	<b>74 506</b>

## 2015. évi kiadások feladatonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban és az engedélyezett létszámkeret

1000 Ft-ban

Feladatok	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Összesen	Engedélyezett létszámkeret (fő)	
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások			Foglalkoztatottak	Közfoglalkoztatottak
<b>I. Önkormányzat</b>												
<b>Kötelező feladatok</b>												
<b>Igazgatás</b>												
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	6 309	1 519	4 751		5 111					17 690	1	
Választásokhoz kapcsolódó tevékenységek										0		
<b>Község-gazdálkodás</b>												
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás										0		
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése										0		
Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	690	193	2 880			1 600				5 363	0,5	
Közvilágítás			1 778							1 778		
Köztemető-fenntartás és működtetés			827							827		
Út, autópálya építése										0		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			254							254		
Zöldterület kezelés										0		
<b>Közfoglalkoztatás</b>												
Téli közfoglalkoztatás	1 425	193								1 618		2
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 562	481								4 043		4
<b>Szociális védelem</b>												
Lakáshoz jutás támogatása								500		500		
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások										0		
Munkanélküli aktív korúak ellátásai				690						690		
Lakásfenntartással összefüggő ellátások				786						786		
Szociális étkeztetés			2 947							2 947		
Házi segítségnyújtás	1 739	476	50							2 265	1	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások				1 885						1 885		
<b>Kultúra-sport</b>												
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			1 320							1 320		
Könyvtári szolgáltatások	240	65	127							432		
Múzeumi kiállítási tevékenység										0		
Közművelődés- közösségi részvétel fejlesztése	3 738	1 026	1 015							5 779	2,5	
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése										0		
<b>Oktatás</b>												
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			1 410							1 410		
Óvodai intézményi étkeztetés			2 206							2 206		
Iskolai intézményi étkeztetés			2 898							2 898		
<b>Támogatások</b>												
Háziorvosi alapellátás										0		
Háziorvosi ügyeleti ellátás					280					280		
Köznevelési intézmény működtetési feladatok			1 270							1 270		
Civil szervezetek működési támogatása					525					525		
Civil szervezetek program támogatása					100			1 600		1 700		
Egyházak tevékenységének támogatása							500			500		
<b>Önként vállalt feladatok</b>												
Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés										0		
Munkahelyi étkeztetés			150							150		
<b>Funkcióra nem sorolható kiadás (tartalék)</b>												
<b>0</b>												
<b>II. Kisbagoly óvoda</b>												
<b>0</b>												
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	9 460	2 568	394							12 422	4,5	
Óvodai intézményi étkeztetés	772	211	10							993	0,5	
Iskolai intézményi étkeztetés	773	211	10							994	0,5	
Szociális étkeztetés	762	209	10							981	0,5	
<b>Kiadás mindösszesen</b>	<b>29 470</b>	<b>7 152</b>	<b>24 307</b>	<b>3 361</b>	<b>6 016</b>	<b>1 600</b>	<b>0</b>	<b>2 600</b>	<b>0</b>	<b>74 506</b>	<b>11</b>	<b>6</b>