

1. Napirend

ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány a 2015. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyévi gazdálkodás helyzetének értékelését követően indokolttá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása, egyrészt a fejlesztési célok megvalósítása kapcsán szükségessé vált a költségvetés módosítása, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése is indokolt.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Költségvetési támogatás bevételeinek 528 ezer Ft-tal - a közszférában dolgozók bér-kompensációjához kapott támogatás arányos összegével - történő emelése.
- Vidékfejlesztési támogatás 1.224 ezer Ft bevétel kimutatása, mely fejlesztés még 2014. évben megvalósult.
- Helyi adóbevételek adókövetelés összegéhez történő igazítása miatt a bevételi előirányzat 850 ezer Ft-tal történő emelése szükséges.
- Egyéb bevétel keletkezett különféle visszatérülések révén. A bevételi előirányzat 100 ezer Ft-tal emelhető.
- A lakáskölcsönök nyújtásához kapcsolódó követelés összegéhez szükséges a bevételi előirányzat növelése 489 ezer Ft-ra.
- A DMRV Zrt. az Önkormányzattól bérlő a víziközműveket, a bérleti díjat kompenzációval, karbantartási munkák elvégzésével téríti részünkre. A bérleti díj bevétel és karbantartási kiadás előirányzatainak megképzése szükséges 1.736 ezer Ft összegben.
- Az Önkormányzat ipari park kialakításához földterületek vásárlását tervezi. A beruházás forrása kölcsön. A kölcsön felvétel 10 millió Ft finanszírozási bevételként, a tárgyévi járulékos kiadás 83 ezer Ft kamat, mely tervezésre kerül. A beruházási kiadások összegének 10 millió Ft-tal történő emelése szükséges a földterület vásárlás kapcsán.
- A fenti módosításokat követően a költségvetésben 1.551 ezer Ft tartalék keletkezik.

A költségvetési rendelet módosítása érinti a 75/2015.(VII.23.) Képviselő-testületi határozatban foglalt döntést, mely az önkormányzat saját bevételeit és a kölcsönből fakadó fizetési kötelezettségeket tartalmazza 2015. évre és az azt követő három évre vonatkozóan.

A határozat módosítására irányuló határozati javaslat az előterjesztés mellékletét képezi.

Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve néhány területen felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realitásos költségvetési kép, illetve a központi támogatásokkal történő egyezőség érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatása: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon államháztartáson belüli forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.

- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg növekedése többlet bevételek elérése és külső finanszírozási forrás bevonása által keletkezett, növelve a tárgyévi kiadások szintjét, és emelve a tartalék összegét.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében - kötelező. Az adósságot keletkeztető ügylet várható hatását a tárgyévi költségvetésben szükséges szerepeltetni.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, az állami pénzeszköz átadásokkal, illetve nem mutatja be az adósságot keletkeztető ügylet hatását, mely a Kormányzati hozzájárulás elmaradását vonhatja maga után.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2015. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2015. augusztus ...

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

...../2015. (VIII.....) Képviselő-testületi Határozati javaslat:

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 75/2015. (VII.23.) Képviselő-testületi határozatának második bekezdésében foglaltakat az alábbiak szerint módosítja:

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§ alapján saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletéből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét a költségvetési évre és a költségvetési évet követő három évre várhatóan az alábbiak szerint határozza meg.

forintban

Megnevezés	2015. évi előirányzat	2016. évi várható előirányzat	2017. évi várható előirányzat	2018. évi várható előirányzat
Saját bevételek				
Helyi adók	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	350 000	350 000	350 000	350 000
Díjak, pótlékok, bírságok	650 000	650 000	650 000	650 000
Tárgyi eszközök értékesítése, vagyon-hasznosítás bevétele				
Részvények, részesedések értékesítése				
Vállalat értékesítés, privatizáció bevétele				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek mindösszesen:	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségek				
Előző években keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség				
Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő kötelezettség				
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
Halasztott fizetés, részletfizetés kötelezettsége				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Tárgyévben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség				
Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	83 333	200 000	200 000	5 200 000
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő kötelezettség				
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
Halasztott fizetés, részletfizetés kötelezettsége				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Adósságot keletkeztető ügylet kötelezettségei mindösszesen:	83 333	200 000	200 000	5 200 000

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2015. (VIII....)

önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosításáról
(tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.6.) rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.6.) rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat együttes 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási összességét 90.805 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 90.805 ezer Ft összességén belül a kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	41.843 ezer Ft,
b) közhatalmi bevételek	19.300 ezer Ft,
c) működési bevételek	9.969 ezer Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	100 ezer Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft,
f) felhalmozási bevételek	0 ezer Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	893 ezer Ft,
h) finanszírozási bevételek	18.700 ezer Ft,
i) személyi juttatások	30.490 ezer Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	7.353 ezer Ft,
k) dologi kiadások	26.126 ezer Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.361 ezer Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	8.424 ezer Ft,
ma) a tartalék összege 1.551 ezer Ft,	
n) beruházások	13.020 ezer Ft,
o) felújítások	0 ezer Ft,
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	1.000 ezer Ft,
q) finanszírozási kiadások	1.031 ezer Ft.

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

3.§ A Rendelet 1. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.

4.§ A Rendelet 2. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.

5.§ A Rendelet 3. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.

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

Tolmács, 2015. augusztus

Hajnis Ferenc
polgármester

Torma Andrea
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet kihirdetve: 2015. augusztus ...-én.

Torma Andrea
jegyző

a/2015.(VIII.....) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**
az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Részletes indokolás

1-5. §-hoz

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

6. §-hoz

A rendelet a kihirdetését követő napon azonnal hatályba lép, és miután beépül az alaprendeletbe, a módosító rendelet a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

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

ezer Ft-ban

Bevételek				
Megnevezés	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbalogy Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek				
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
11 Önkormányzatok működési támogatásai				
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 956	8 032		
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 073	14 073		
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak	10 172	10 239		
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200		
115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		385		
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	6 907		1 007
3 Közhatalmi bevételek				
31 Jövedelemadók				
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
34 Vagyoni típusú adók				
Építményadó				
Magánszemélyek kommunális adója	1 700	2 000		
35 Termékek és szolgáltatások adói				
351 Értékesítési és forgalmi adók				
Helyi iparüzési adó	15 000	15 000		
352 Fogyasztási adók				
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
354 Gépjárműadók				
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 500	1 650		
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
Talajterhelési díj				
36 Egyéb közhatalmi bevételek				
Igazgatási szolgáltatási díjak	50	50		
Szabálysértés, helyszíni bírság, közigazgatási bírság önkormányzatot illető része				
Egyéb bírságok				
Késedelmi pótlék	200	600		
4 Működési bevételek				
401 Készletértékesítés bevétele				
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 086	2 687		
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 000		
404 Tulajdonosi bevételek	350	350		
405 Ellátási díjak	4 123	4 123		
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 277	1 709		
407 Általános forgalmi adó visszatérítése				
408 Kamatbevételek				
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
410 Egyéb működési bevételek		100		
6 Működési célú átvett pénzeszközök				
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről				
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	436	100		
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
Működési bevételek összesen:	65 806	70 205	0	1 007

Felhalmozási bevételek				
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
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				
5 Felhalmozási bevételek				
51 Immateriális javak értékesítése				
52 Ingatlanok értékesítése				
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
54 Részesedések értékesítése				
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről				
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		825		
73 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		68		
Felhalmozási bevételek összesen:	0	893	0	0
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	65 806	71 098	0	1 007
Finanszírozási bevételek				
8 Finanszírozási bevételek				
81 Belföldi finanszírozás bevételei				
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről		10 000		
812 Értékpapírok bevételei				
813 Maradvány igénybevétele	8 700	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				
Finanszírozási bevételek összesen:	8 700	18 700	0	0
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	74 506	89 798	0	1 007

Kiadások				
Megnevezés	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbogyó Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások				
1 Személyi juttatások				
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 445	14 445	11 332	12 352
1102 Normatív jutalmak				
1103 Céljuttatás, projektprémium				
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
1105 Végkielégítés				
1106 Jubileumi jutalom				
1107 Béren kívüli juttatások	448	448	385	385
1108 Ruházati költségterítés				
1109 Közlekedési költségterítés			50	50
1110 Egyéb költségterítések	539	539		
1111 Lakhatási támogatások				
1112 Szociális támogatások				
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				
12 Külső személyi juttatások				
121 Választott tisztségviselők juttatásai	2 031	2 031		
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	240	240		
123 Egyéb külső személyi juttatások				
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 953	3 953	3 199	3 400
3 Dologi kiadások				
31 Készletbeszerzés				
311 Szakmai anyagok beszerzése				
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 790	1 790	120	120
313 Árubeszerzés				
32 Kommunikációs szolgáltatások				
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350	350		
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	530	530		
33 Szolgáltatási kiadások				
331 Közüzemi díjak	3 350	3 350		
332 Vásárolt élelmezés	5 866	5 866		
333 Bérleti és lízing díjak	20	20		
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 150	2 517		
335 Közvetített szolgáltatások	1 000	1 000		
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	550	550	100	100
337 Egyéb szolgáltatások	3 530	3 530	100	100
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások				
341 Kiküldetések kiadásai	50	50	50	50
342 Reklám- és propagandakiadások				
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 597	4 699	54	54
352 Fizetendő általános forgalmi adó		267		
353 Kamatkiadások		83		
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
355 Egyéb dologi kiadások	1 100	1 100		
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
41 Társadalombiztosítási ellátások				
42 Családi támogatások				
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	690	690		
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások				
Lakásfenntartási támogatás	786	786		
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
Felsőoktatási intézmény hallgatói részére adott ösztöndíj				
48 Egyéb nem intézményi ellátások				
Rendszeres szociális segély	23	23		
Pénzbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	1 500	1 500		
Természetbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	362	362		

5 Egyéb működési célú kiadások				
501 Nemzetközi kötelezettségek				
502 Elvonások és befizetések	5 111	5 903		
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		45		
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	925		
512 Tartalékok		1 551		
Működési kiadások összesen:	54 916	59 143	15 390	16 611
Felhalmozási kiadások				
6 Beruházások				
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 260	1 260		
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése		11 080		
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	680		
7 Felújítások				
71 Ingatlanok felújítása				
72 Informatikai eszközök felújítása				
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
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	1 000		
Felhalmozási kiadások összesen:	4 200	14 020	0	0
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	59 116	73 163	15 390	16 611
Finanszírozási kiadások				
9 Finanszírozási kiadások				
91 Belföldi finanszírozás kiadásai				
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre				
912 Értékpapírok kiadásai				
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 031		
915 Központi, irányító szervek támogatások folyósítása				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése				
92 Külföldi finanszírozás kiadásai				
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
Finanszírozási kiadások összesen:	0	1 031	0	0
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	59 116	74 194	15 390	16 611

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 támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási bevételek		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I. Önkormányzat																		
Kötelező feladatok																		
Igazgatás																		
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	2 044	2 120	50	50	350	450							68			2 444	2 688	
Község-gazdálkodás																0	0	
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás					920	920										920	920	
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése																0	0	
Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások						1 736										0	1 736	
Közvilágítás																0	0	
Köztemető-fenntartás és működtetés					30	30										30	30	
Út, autópálya építése																0	0	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása																0	0	
Zöldterület kezelés																0	0	
Településfejlesztési projektek és támogatások														10 000		0	10 000	
Szabadidős park, fürdő- és strand szolgáltatás																0	0	
Központi költségvetés támogatásai	7 956	9 565														7 956	9 565	
Közfoglalkoztatás																0	0	
Téli közfoglalkoztatás - start-																0	0	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 639	3 639														3 639	3 639	
Egészségügy																0	0	
Család és névelési egészségügyi gondozás																0	0	
Szociális védelem																0	0	
Lakáshoz jutást segítő támogatások							100	100					100	489		200	589	
Gyermekevédelmi pénbeli és természetbeni ellátások																0	0	
Munkanélküli aktív korúak ellátásai																0	0	
Lakásfenntartással összefüggő ellátások																0	0	
Szociális étkeztetés					2 329	2 329										2 329	2 329	
Házi segítségnyújtás					530	530										530	530	
Egyéb szociális pénbeli és természetbeni ellátások																0	0	
Központi költségvetés támogatásai	6 807	6 874														6 807	6 874	
Kultúra-sport																0	0	
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények																0	0	
Könyvtári szolgáltatások																0	0	
Múzeumi kiállítási tevékenység																0	0	
Közművelődés- közösségi részvétel fejlesztése																0	0	
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése																0	0	
Központi költségvetés támogatásai	1 200	1 200														1 200	1 200	
Oktatás																0	0	
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai																0	0	
Óvodai intézményi étkeztetés					1 174	1 174										1 174	1 174	
Iskolai intézményi étkeztetés					1 060	1 060										1 060	1 060	
Központi költségvetés támogatásai	17 438	17 438														17 438	17 438	
Támogatások																0	0	
Háziorvosi alapellátás																0	0	
Háziorvosi ügyeleti ellátás																0	0	
Fogorvosi alapellátás																0	0	
Köznevelési intézmény működtetési feladatok					1 270	1 270										1 270	1 270	
Civil szervezetek működési támogatása																0	0	
Civil szervezetek program támogatása							336	0					336			336	336	
Egyházak tevékenységének támogatása																0	0	
Önként vállalt feladatok																0	0	
Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés																0	0	
Munkahelyi étkeztetés					173	470										173	470	
Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételek			18 400	19 250										8 700	8 700	27 100	27 950	
III. Tolmács Kisbajcs Óvoda																0	0	
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		1 007														0	1 007	
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai																0	0	
Bevétel összesen	39 084	41 843	18 450	19 300	7 836	9 969	436	100	0	0	0	0	100	893	8 700	18 700	74 606	90 805

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		Finanszírozási kiadások		Összesen		Foglalkoztatottak	Közfoglalkoztatottak	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat			
I. Önkormányzat																							
Kötelező feladatok																							
Igazgatás																							
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	6 309	6 309	1 519	1 519	4 751	4 834			5 111	5 923							1 031	17 690	19 616		1		
Község-gazdálkodás																							
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás																							
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése																							
Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	690	690	193	193	2 880	4 616					1 600	1 600						5 363	7 099		0,5		
Közvilágítás					1 778	1 778												1 778	1 778				
Köztemető-fenntartás és működtetés					827	827												827	827				
Ut, autópálya építése																							
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					254	254												254	254				
Zöldterületi kezelés																							
Településfejlesztési projektek és támogatások											11 420										11 420		
Szabadidős park, fürdő- és strand szolgáltatás																							
Közfoglalkoztatás																							
Téli közfoglalkoztatás	1 425	1 425	193	193					45									1 618	1 663			2	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 562	3 562	481	481														4 043	4 043			4	
Egészségügy																							
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás																							
Szociális védelem																							
Lakáshoz jutás támogatása																							
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások														500	500			500	500				
Munkanélküli aktív korúak ellátásai								690	690									690	690				
Lakásfenntartással összefüggő ellátások								786	786									786	786				
Szociális étkeztetés					2 947	2 947												2 947	2 947				
Házi segítségnyújtás	1 739	1 739	476	476	50	50												2 285	2 285			1	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások								1 885	1 885									1 885	1 885				
Kultúra-sport																							
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények					1 320	1 320												1 320	1 320				
Könyvtári szolgáltatások	240	240	65	65	127	127												432	432				
Múzeumi kiállítási tevékenység																							
Közművelődés- közösségi részvétel fejlesztése	3 738	3 738	1 026	1 026	1 015	1 015												5 779	5 779			2,5	
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése																							
Oktatás																							
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					1 410	1 410												1 410	1 410				
Óvodai intézményi étkeztetés					2 206	2 206												2 206	2 206				
Iskolai intézményi étkeztetés					2 898	2 898												2 898	2 898				
Támogatások																							
Háziorvosi alapellátás																							
Háziorvosi ügyeleti ellátás									280	280								280	280				
Fogorvosi alapellátás																							
Köznevelési intézmény működtetési feladatok					1 270	1 270												1 270	1 270				
Civil szervezetek működési támogatása									525	525								525	525				
Civil szervezetek program támogatása									100	100					1 600	0		1 700	100				
Egyházak tevékenységének támogatása														500	500			500	500				
Önként vállalt feladatok																							
Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés																							
Munkahelyi étkeztetés					150	150												150	150				
Funkcióra nem sorolható kiadás (tartalék)																							
II. Kisbogyó Óvoda																							
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	9 460	10 480	2 568	2 769	394	394												12 422	13 643			4,5	
Óvodai intézményi étkeztetés	772	772	211	211	10	10												993	993			0,5	
Iskolai intézményi étkeztetés	773	773	211	211	10	10												994	994			0,5	
Szociális étkeztetés	762	762	209	209	10	10												981	981			0,5	
Kiadás összesen	29 470	30 490	7 152	7 353	24 307	26 126		3 361	3 361	6 016	8 424	1 600	13 020	0	0	2 600	1 000	0	1 031	74 506	90 805	11	6