

2. 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, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése miatt.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Költségvetési támogatás bevételeinek 1.295 ezer Ft-tal - a közszférában dolgozók bér-kompensációjához kapott támogatás arányos összegével és a szociális célú tűzifa vásárlásához kapott támogatással - történő emelése.
- Közfoglalkoztatás volumenének növekedése miatt a bevételi oldalon a támogatási bevételek, kiadási oldalon bér, járulék, és készletbeszerzés előirányzat növelés szükséges, együtt 3.361 ezer Ft összegben.
- Közhatalmi bevételeknél – központi rendelkezésnek megfelelően - a helyi adó bevételi előirányzatok emelése szükséges a kivetett adó összegének erejéig, ezért a helyi adó bevétel 4.345 ezer Ft-tal történő emelése szükséges. Ismerve az adófizetési morált, ez indokolatlanul emeli a bevételi előirányzatokat, tekintettel arra, hogy 100%-os teljesítés nem érhető el, ez a bevételi előirányzat irreális bevételt fog mutatni, azonban a törvényi elvárásnak eleget kell tenni, és a költségvetésben a teljes éves helyi adó előírást meg kell jeleníteni.
- Az önkormányzati gépjármű értékesítése a költségvetésben 3.600 ezer Ft bevételi előirányzat növelést igényel.
- A bérleti díj bevételi előirányzata a tény adatokhoz igazodva 313 ezer Ft összeggel emelhető.
- Lakosság részére juttatott működési célú kölcsönből 59 ezer Ft bevétel várható, ennek előirányzati szintű tervezése javasolt.
- Az új önkormányzati gépjármű beszerzéséhez kapcsolódóan igénybe vett támogatást megelőlegező kölcsön összegét a költségvetésben szükséges megjeleníteni: bevételi és kiadási oldalon egyaránt 8.000 ezer Ft előirányzat növelés indokolt, mivel a tárgyévben várhatóan visszafizetésre kerül a kölcsön.
- Új gépjármű beszerzéshez kapott támogatás bevétele 7.990 ezer Ft, mely várhatóan az idei évben teljesül, ezért bevételi előirányzat növelés szükséges.
- A gépjármű vásárlás beruházási kiadási előirányzatként 10.253 ezer Ft növekedést jelent.
- A pénzmaradvány igénybevétel előirányzata pontosításra kerül, csökkent 40 ezer Ft-tal. A Törpe Óvodánál eredetileg nem került tervezésre, ami most 865 ezer Ft összegben előírássra kerül. Ezzel párhuzamosan csökken az intézmény részére nyújtandó finanszírozási összeg.
- Dologi kiadásokon belüli kisebb átcsoportosítások indokoltak, ezek kimutatásra kerültek a rendelet tervezetben.
- A fenti módosításokat követően a költségvetésben a tartalék összege 8.478 ezer Ft-tal növekedik.

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 realisabb 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 hatás: 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.
- 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. november 19.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2015. (XI.....)

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.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

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

„2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat együttes 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási összességét 120.593 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 120.593 ezer Ft összességén belül a kiemelt előirányzatainak összességét az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	46.499 ezer Ft,
b) közhatalmi bevételek	23.645 ezer Ft,
c) működési bevételek	10.282 ezer Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	159 ezer Ft,
e) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	15.990 ezer Ft,
f) felhalmozási bevételek	3.600 ezer Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	893 ezer Ft,
h) finanszírozási bevételek	19.525 ezer Ft,
i) személyi juttatások	33.227 ezer Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	7.723 ezer Ft,
k) dologi kiadások	26.257 ezer Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.361 ezer Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	17.061 ezer Ft,
ma) a tartalék összege 10.029 ezer Ft,	
n) beruházások	22.933 ezer Ft,
o) felújítások	0 ezer Ft,
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	9.000 ezer Ft,
q) finanszírozási kiadások	1.031 ezer Ft.”

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. november

Hajnis Ferenc
polgármester

Torma Andrea
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet kihirdetve: 2015. november-én.

Torma Andrea
jegyző

a/2015.(XI.....) 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. Tolmács 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 gyermekétkeztetési feladatainak	10 172	10 839		
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200		
115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 080		
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	10 268		1007
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	19 265		
352 Fogyasztási adók				
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
354 Gépjárműadók				
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 500	1 730		
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	3 000		
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	159		
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
Működési bevételek összesen:	65 806	79 578	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		8 000		
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		7 990		
5 Felhalmozási bevételek				
51 Immateriális javak értékesítése				
52 Ingatlanok értékesítése				
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3 600		
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	20 483	0	0
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	65 806	100 061	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	8 660		865
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	18 660	0	865
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	74 506	118 721	0	1 872

Megnevezés	Kiadások			
	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbagny 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	13 591	11 332	12 352
1102 Normatív jutalmak				
1103 Céljuttatás, projektpremium				
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
1105 Végkielégítés				
1106 Jubileumi jutalom				
1107 Béren kívüli juttatások	448	300	385	385
1108 Ruházati költségtérítés				
1109 Közlekedési költségtérítés			50	50
1110 Egyéb költségtérítések	539	0		
1111 Lakhatási támogatások				
1112 Szociális támogatások				
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				
12 Külső személyi juttatások				
121 Választott tisztségviselők juttatásai	2 031	6 309		
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	4 323	3 199	3 400
3 Dologi kiadások				
31 Készletbeszerzés				
311 Szakmai anyagok beszerzése				
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 790	1 990	120	120
313 Árubeszerzés				
32 Kommunikációs szolgáltatások				
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350	200		
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	530	680		
33 Szolgáltatási kiadások				
331 Közüzemi díjak	3 350	3 350		
332 Vásárolt élelmiszer	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	3 171	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	4 753	54	54
352 Fizetendő általános forgalmi adó		267		
353 Kamatkiadások		119		
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
355 Egyéb dologi kiadások	1 100	1 300		
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		159		
509 Árkiegészítések, ártámogatások				
510 Kamattámogatások				
511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	905	925		
512 Tartalékok		10 029		
Működési kiadások összesen:	54 916	71 018	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		7 805		
65 Részesedések beszerzése				
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	340	2 788		
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		8 000		
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	31 933	0	0
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	59 116	102 951	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 szervei 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	103 982	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			15 990		3 600		68			2 444	22 278	
Község-gazdálkodás																0	0	
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás					920	1 233										920	1 233	
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	9 833														7 956	9 833	
Közfoglalkoztatás																0	0	
Téli közfoglalkoztatás - start-																0	0	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 639	7 000														3 639	7 000	
Egészségügy																0	0	
Család és névelési egészségügyi gondozás																0	0	
Szociális védelem																0	0	
Lakáshoz jutást segítő támogatások							100	159					100	489		200	648	
Gyermekvédelmi 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	7 901														6 807	7 901	
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																173	470	
Munkahelyi étkeztetés					173	470										0	0	
Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételek			18 400	23 595										8 700	8 660	27 100	32 255	
III. Tolmácsí Kisbajoly Óvoda																0	0	
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		1 007													865	0	1 872	
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai																0	0	
Bevétel összesen	39 084	46 499	18 450	23 645	7 836	10 282	436	159	0	15 990	0	3 600	100	893	8 700	19 525	74 606	120 593

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	4 870			5 111	5 923	10 253			8 000		1 031	17 690	37 905			1		
Község-gazdálkodás																							
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás																							
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése																							
Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	690	690	193	193	2 880	4 457					1 600	1 600					5 363	6 940			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											11 080												
Szabadidős park, fürdő- és strand szolgáltatás																							
Közfoglalkoztatás																							
Téli közfoglalkoztatás	1 425	1 425	193	193					45													2	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 562	6 299	481	851		254																4	
Egészségügy																							
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás																							
Szociális védelem																							
Lakáshoz jutás támogatása																							
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások																							
Munkanélküli aktív korúak ellátásai								690	690														
Lakásfenntartással összefüggő ellátások								786	786														
Szociális étkeztetés					2 947	2 947																	
Házi segítségnyújtás	1 739	1 739	476	476	50	50																	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások								1 885	1 885														
Kultúra-sport																							
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények					1 320	1 320																	
Könyvtári szolgáltatások	240	240	65	65	127	127																	
Múzeumi kiállítási tevékenység																							
Közművelődés- közösségi részvétel fejlesztése	3 738	3 738	1 026	1 026	1 015	1 015																	
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése																							
Oktatás																							
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					1 410	1 410																	
Óvodai intézményi étkeztetés					2 206	2 206																	
Iskolai intézményi étkeztetés					2 898	2 898																	
Támogatások																							
Háziorvosi alapellátás																							
Háziorvosi ügyeleti ellátás										280	280												
Fogorvosi alapellátás																							
Köznevelési intézmény működtetési feladatok					1 270	1 270																	
Civil szervezetek működési támogatása										525	525												
Civil szervezetek program támogatása										100	100												
Egyházak tevékenységének támogatása																							
Önként vállalt feladatok																							
Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés																							
Munkahelyi étkeztetés					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																	
Óvodai intézményi étkeztetés	772	772	211	211	10	10																	
Iskolai intézményi étkeztetés	773	773	211	211	10	10																	
Szociális étkeztetés	762	762	209	209	10	10																	
Kiadás összesen	29 470	33 227	7 152	7 723	24 307	26 257		3 361	3 361	6 016	17 061	1 600	22 933	0	0	2 600	9 000	0	1 031	74 506	120 593	11	6