



Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől
8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.
☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021

Ügyiratszám: /2016

ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete
2016. február 25-i soros ülésére

Tárgy: Vonyarcvashegyi Nagyközség Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.04.) önkormányzati rendeletének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület !

A Képviselő-testület a 2015. március 4-ei ülésén a 3/2015.(III.04.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta, a 10/2015.(VI.29.), a 13/2015.(IX.25.) és a 18/2015.(X.29.) önkormányzati rendeletével módosította az Önkormányzat, illetve a Művelődési Ház és Könyvtár, a Közös Hivatal 2015. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34. § -a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő – Testületnek.

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek

Az önkormányzat állami támogatása a 2015. IV. névben emelkedett összesen 20.335 e Ft-tal és a 2015. novemberi felmérés alapján a köznevelési támogatás 684 e Ft-tal csökken. Például az állami támogatások működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások sora emelkedik az önkormányzatnak megítélt támogatások összegével: szociális tűzifa 462 e Ft, lakossági víz- és csatornaszolgáltatás 14.639 e Ft, bérkompenzáció 3.920 e Ft.

Az önkormányzatok felhalmozási célú támogatásának előirányzata emelkedik 44.143 e Ft-tal, mivel az önkormányzat adóssághozzájárulásban részt nem vett önkormányzatok támogatása jogcímen 44.000 e Ft támogatásra jogosult, illetve a Művelődési Ház és Könyvtár részére 127 e Ft közművelődési érdekeltség-növelő támogatást nyert el, valamint 16 e Ft állami támogatás jár lakossági közműfejlesztési hozzájárulás jogcímen.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások összege 3.912 e Ft-tal emelkedik a pályázati támogatások miatt. (pl. a KEOP-4.10.0/A/12-2013-0213 pályázat keretében 188 e Ft, a KEOP-5.5.0 pályázat keretében 3.324 e Ft felhalmozási célú támogatás jár)

Az egyéb működési bevételek előirányzatát emeli az üvegkár miatt a biztosító által fizetett 115 e Ft kártérítés.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzata 1.455 e Ft-tal emelkedik ingatlan-vételhez hozzájárulás miatt.

A közhatalmi bevételek előirányzata a rendszeres befizetéseknek köszönhetően 20.482 e Ft-tal emelkedik.

A szolgáltatások ellenértékének előirányzatát 10.840 e Ft-tal, a közvetített szolgáltatásokét 507 e Ft-tal, a kiszámlázott áfát 2.927 e Ft-tal szükséges emelni.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 33 e Ft-tal emelkedik, mivel rendezvények támogatása történt.

A felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön előirányzata 16 e Ft-tal nő, mivel folyamatos befizetés történt.

A Magyar Államkincstár 2015. decemberében az önkormányzat számlájára utalta a 2016. évi állami támogatás egy részét előlegként, így 8.111 e Ft előirányzat szükséges az ÁHT-n belüli megelőlegezésekre.

A belföldi értékpapírok sorról a 10.000 e Ft átcsoportosításra kerül az előző évi maradvány sorra.

A változások alapján az Önkormányzat 2015. évi költségvetés bevételi főösszege 112.192 e Ft-tal emelkedik, azaz az önkormányzat bevételi főösszege 1.008.883 e Ft-ra módosul.

Kiadások

A személyi juttatások előirányzatán belül csak sorok közötti átcsoportosítás szükséges, a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata sem változik összességében.

(pl. bérkompenzáció, megbízási díjak és a dolgozók részére béren kívüli juttatás (Erzsébet-utalvány) kifizetése miatt szükséges átcsoportosítás)

A dologi kiadások előirányzat emelkedik, mivel több kiadás merült fel 2015. IV. név-ben. A kiadásokra a fedezetet az egyes sorok közötti átcsoportosítás és a tartalék fedezi.

(például előirányzat szükséges a konyhai dolgozó továbbképzésére (szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás), illetve a 2014. évi beszámoló miatt fizetendő kamatokra (kamatkiadás).

Az egyéb működési célú támogatások előirányzata emelkedik, mivel az önkormányzat továbbadta a DRV részére a lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatásként kapott 14.639 e Ft-ot, illetve az önkormányzat civil szervezeteket támogatásban részesít.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai, a beruházás és felújítás kiadásain belül előirányzat átcsoportosítás történik.

Intézményfinanszírozás jogcímen az előirányzat csökken összesen 208 e Ft-tal, mivel a Művelődési Ház és a Közös Hivatal saját bevétele emelkedett.

A tartalék összességében 47.982 e Ft-tal emelkedik a többletbevételek és többletkiadások egyenlege által.

A költségvetés kiadási oldalán több soron előirányzat átcsoportosítás történik főfog és tervezési alapegységek között.

A változások alapján az Önkormányzat 2015. évi költségvetés kiadási főösszege 112.192 e Ft-tal emelkedik, azaz az önkormányzat bevételi főösszege 1.008.883 e Ft-ra módosul.

MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek

A szolgáltatások ellenértékének előirányzata 107 e Ft-tal megemelésre kerül a beszédre kerülő bérleti díjak (rendezvények területbérletei és terembérlés) miatt.

A központi, irányítószervi támogatás előirányzata 107 e Ft-tal csökken a többletbevétel miatt.

A változások alapján a Művelődési Ház és Könyvtár 2015. évi költségvetés bevételi főösszege nem változik, 48.318 e Ft marad.

Kiadások

A személyi juttatás előirányzata 2 e Ft-tal emelkedik, az egyéb működési célú támogatás előirányzata 2 e Ft-tal csökken.

A költségvetés kiadási oldalán több sor között előirányzat átcsoportosítás szükséges.

A változások alapján a Művelődési Ház és Könyvtár 2015. évi költségvetés kiadási főösszege nem változik, 48.318 e Ft marad.

KÖZÖS HIVATAL

Bevételek

Az egyéb működési bevételek előirányzata emelkedik 101 e Ft-tal, mivel a Zala Megyei Kormányhivatal megtéríti a közérdekű védekezés költségeit, illetve a lakosságra is kerül kivetésre bírság. A központi, irányító szervi finanszírozás csökken 101 e Ft-tal.

A változások alapján a Közös Hivatal 2015. évi költségvetés bevételi főösszege nem változik, 96.937 e Ft marad.

Kiadások

A költségvetés kiadási oldalán a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok és a dologi kiadások előirányzata nem változik, csak sorokon belüli előirányzat átcsoportosítás szükséges.

A változások alapján a Közös Hivatal 2015. évi költségvetés kiadási főösszege nem változik, 96.937 e Ft marad.

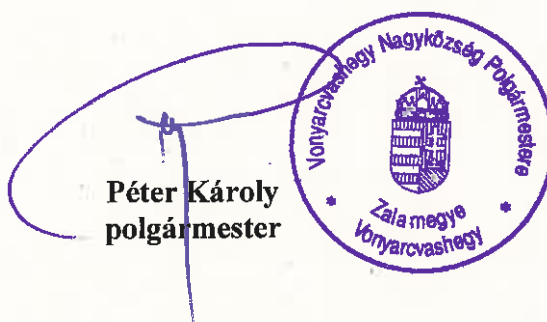
Összefoglalás

Az önkormányzat előirányzatainak módosulása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának összevont költségvetési főösszege (amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését) összesen 112..192 e Ft-tal növekszik, azaz 1.021.762 e Ft-ra módosul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a szükséges javaslatokat megtenni szíveskedjen!

Vonyarcvashegy, 2016. február 18.

Péter Károly
polgármester



Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2016.(.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (III.04.) önkormányzati rendelet módosításáról

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34. § -a alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.04.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.04.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép - a 2015. január 1. és 2015. december 31. között átvett pénzeszközök előirányzatának növelése miatt:

„ 2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi

költségvetési bevételeit	1.021.970 e Ft-ban
költségvetési kiadását	1.021.970 e Ft-ban
* a költségvetési egyenleg összegét	936.245 e Ft-ban
-ebből működési	581.582 e Ft
felhalmozási	354.663 e Ft
* finanszírozási egyenleg	85.725 e Ft

állapítja meg.”

(2) A Rendelet 1.1 mellékletében a kiadási főösszegeken belül a módosított kiemelt előirányzatokat

576.103 E Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
140.394 E Ft	Személyi juttatások
38.924 E Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó
271.281 E Ft	Dologi kiadások
7.653 E Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
117.851 E Ft	Egyéb működési célú kiadások
328.068 E Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
305.462 E Ft	Beruházások
20.990 E Ft	Felújítások
1.616 E Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
37.464 E Ft	Finanszírozási kiadások
37.464 E Ft	Finanszírozási kiadások
80.335 E Ft	Tartalék
80.335 E Ft	Tartalék

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

2.§

(1) Az **Önkormányzat** költségvetésének *bevételi* oldalán a működési célú bevételeket emeli 62.666 e Ft-tal, a felhalmozási célú bevételeket emeli 49.526 e Ft-tal.

Az önkormányzat költségvetésének *kiadási* oldalán a működési célú támogatások előirányzatát emeli 26.646 e Ft-tal, a felhalmozási célú támogatások előirányzatát 16 e Ft-tal emeli, az egyéb működési kiadás előirányzatát 43 e Ft-tal emeli, a dologi kiadások előirányzatát 37.612 e Ft-tal emeli, a központi, irányítószervi támogatás előirányzata 107 e Ft-tal csökken, a tartalék 47.982 e Ft-tal emelkedik.

(2) A **Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldalán csak a sorok között történik előirányzat átcsoportosítás.

(3) A **Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldalán csak a sorok között történik előirányzat átcsoportosítás.

3. §

A Rendelet 1-10. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-10. mellékletei lépnek, melyek a **költségvetési szervek** módosítás utáni előirányzatát mutatják be.

4. §

A Rendelet 1.-6. tájékoztató táblái helyébe jelen rendelet 1.-6. tájékoztató táblái lépnek.

Záró rendelkezések

5. §

(1) Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendelet rendelkezései 2015. december 31-ei hatállyal módosítják a költségvetési rendeletet.

Péter Károly
polgármester

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Vonyarcvashegy, 2016.

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző

**Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat
2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (III.04.) önkormányzati rendeletének
módosításáról szóló/2016. önkormányzati rendeletének indokolása**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete 2015. október 29. napján tartott soros ülésén módosította az önkormányzat 2015. évi költségvetését legutóbb. Az ezen módosítást követően született képviselő-testületi határozatok, illetve ezek pénzügyi vonzatai kerültek átvezetésre, valamint megtervezésre.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

- 1. §-hoz:** Ezen paragrafus a költségvetési főösszeg módosulását mutatja be.
- 2. §-hoz:** Az előző paragrafus részletezéseként felsorolja az önkormányzat, illetve költségvetési szervének kiadási és bevételi főösszegének módosulását.
- 3. §-hoz:** A költségvetés sorainak módosulása következtében a költségvetési rendelet mellékletei is változtak, ezen mellékletek felsorolása szerepel a szakaszban.
- 4. §-hoz:** A költségvetés sorainak módosulása következtében a költségvetési rendelet tájékoztató táblái is változtak, ezen tájékoztató táblák felsorolása szerepel a szakaszban.
- 5. §-hoz:** A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

HATÁSVIZSGÁLAT

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata
2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.04.) önkormányzati rendeletének
módosításához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17.§ (1) bekezdés
alapján

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet módosítása indokolt a 2015. évi gazdálkodási folyamatok, meghozott képviselő-testületi döntések, kapott állami támogatások miatt.
A költségvetési rendelet módosítása az eredeti főösszeghez képest 112.192 e Ft növekedést eredményez.

2. Környezeti, egészségi hatások

A rendelet-tervezetben foglaltakban a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet-tervezet jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket keletkeztet.

4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§ (1) bekezdése teszi indokolttá, és az a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak megsértése.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata költségvetési bevételei

2015. évi költségvetés

(módosított - 2015.12)

e Ft

Rovat	eredeti előirányzat 2015.01	módosított előirányzat 2015.06	módosított előirányzat 2015.09	módosított előirányzat 2015.10	módosított előirányzat 2015.12
I. Működési bevételek:					
1. Működési bevételek					
B405 1.1. Ellátási díjak (étkezés térítési díja - óvoda, iskola, munkahely, szociális)	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849
B408 1.2. Kamatbevételek:	500	500	500	500	500
B406 1.3. Kiszámlázott áfa	26 385	26 385	26 456	26 456	29 383
B402 1.4. Szolgáltatások ellenértéke (szolgáltatási és bérleti díjak, házi-, fogorvos)	85 187	85 187	82 635	82 635	93 475
B403 1.5. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			2 126	2 126	2 633
B401 1.6. Készletértékesítés			264	264	264
B410 1.7. Biztosító által fizetett kártérítés					115
B411 1.8. Egyéb működési bevételek			91	91	91
1. Működési bevételek összesen:	126 921	126 921	126 921	126 921	141 310
2. Közhatalmi bevételek					
2.1. Helyi adók:					
B34 Építményadó:	103 000	103 000	103 000	103 000	122 434
B355 Idegenforgalmi adó:	50 000	50 000	50 000	50 000	53 561
B351 Iparüzési adó:	25 000	25 000	25 000	25 000	29 748
	28 000	28 000	28 000	28 000	39 125
B354 2.2. Átengedett központi adók:	7 400	7 400	7 400	7 400	8 030
	7 400	7 400	7 400	7 400	8 030
B36 2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek:	0	0	117	117	535
B36 2.4. Igazgatási szolgáltatási díj:			92	92	510
			25	25	25
2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:	110 400	110 400	110 517	110 517	130 999

II. Támogatások

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

B111	1.1. Önkormányzatok általános támogatása	86 489	132 270	132 270	132 678
	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	47 083	47 083	47 083	47 491
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	32 810	32 810	32 810	32 810
	I.1.c) - Beszámítás összege	6 596	6 596	6 596	6 596
	I.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		45 781	45 781	45 781
	I.1.e) Üdülőköltségek támogatása				
B112	1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása	49 798	49 798	49 798	49 114
	I.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítőket bértámogatása	43 766	43 766	43 766	43 766
	I.1.b) Óvodaműködtetés	6 032	6 032	6 032	5 348
B113	1.3. Önkorm. szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogat.	9 421	32 115	32 115	32 540
	III.1. Szociális egyéb feladatok	7 768	7 768	7 768	7 754
	III.2. Szociális étkeztetés	996	996	996	996
	3. Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása		11 163	11 163	11 163
	4. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		11 531	11 531	11 531
	III.3. Egyes fővelételező támogatások megvalósítása	657	657	657	1 096
	- Fogl.hely.tám.	365	365	365	492
	- rendszeres szociális segély	138	138	138	207
	- Lakásfennt.tám.	109	109	109	348
	- személyes szabadság korlátozása	45	45	45	49
B114	1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 674	2 785	2 785	3 266
	Könyvtári, közművelődési feladatok tám.	2 674	2 674	2 674	2 785
	Egyéb kulturális támogatás		111	111	481
B115	1.5. Önkormányzatok működési célú és kiegészítő támogatásai	70 251	1 681	1 681	20 702
	1. 2014.évről áthúzódó bétkompenzáció támogatása	408	297	297	408
	2. Prémiumévek program támogatása	1 368	1 368	1 368	1 368
	3. Szociális tűzifa támogatás	45 781	45 781	45 781	462
	4. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás	11 163			14 639
	5. Bétkompenzáció támogatása (2015. év)	11 531			3 825
	6. Egyéb kiegészítő támogatás (lakossági köznevelési támog.)		16	16	
B116	1.6. Elszámolásból származó bevételek	0	358	358	358
	1. Szociális tűzifa támogatás (2014. év)		358	358	358
	3. Önkormányzatok költségvetési támogatás összesen:	218 633	219 007	219 007	238 658

B16	IV. Működési célú támogatások áht-n belül	29 550	40 644	42 132	59 912	59 912
	Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)					
	Iskola fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	1 766	4 177	4 177	4 177	4 177
	Óvoda fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	5 568	6 069	6 069	6 069	6 069
	Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	0	4 477	4 477	4 477	4 477
	Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	17 736	17 736	17 736	17 736	17 736
	OEP finanszírozás (védőnő, iskolaorvos)	382	382	382	382	382
	EMVA pályázati támogatás (MVH-tól)	4 098	4 098	4 098	4 098	4 098
	Pályázati támogatás (KEOP-6.2.0 Komposztáló)		3 705	3 705	3 705	3 705
	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás		953	953	953	953
	Diákmutató támogatása		110	110	110	110
	Pályázati támogatás (KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0050 Kerekpárút)-műk		425	425	425	425
				17 780	17 780	17 780
B65	V. Működési célú pénzeszköz átvétel		166	166	166	199
	Rendezvények támogatása			166	166	199
	VI. Pénzforgalom nélküli bevételek:	56 282	45 031	75 031	75 031	83 142
B8121	<i>Belföldi értékpapírok</i>	<i>0</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>0</i>
B8131	<i>Előző évi maradvány igénybevétele:</i>	<i>56 282</i>	<i>35 031</i>	<i>35 031</i>	<i>35 031</i>	<i>45 031</i>
	Maradvány	56 282	35 031	35 031	35 031	45 031
B814	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>30 000</i>	<i>0</i>	<i>8 111</i>
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	30 000	0	8 111
B817	<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>
	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	30 000	30 000	30 000
	Működési bevételek mindösszesen:	541 786	541 987	573 774	591 554	654 220
B21	Állami támogatás (adósságkonszolidáció)		18 000	107 588	44 000	44 000
B25	Állami támogatás (közmvélelődségi támogatás)			10 573	127	127
B25	Állami támogatás (lakossági közmvélelődségi hozzájárulás)				16	16
B25	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások:</i>				44 143	44 143
B25	Pályázati támogatás (önerő) - KEOP		18 000	107 588	107 588	107 588
B25	Pályázati támogatás - NYDOP 211-F/12			10 573	10 573	10 573
B25	Pályázati támogatás (KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0050 Kerekpárút)-felh			180 692	180 692	180 692
B25	Pályázati támogatás (NKA)				400	400
B25	Pályázati támogatás (KEOP-4.10.0)				188	188
B25	Pályázati támogatás (KEOP-5.5.0)				3 324	3 324
B25	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>			298 853	302 765	302 765
B52	Ingtalanok értékesítése		195	200	200	200
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (Telekeladás résztelj)	100		252	252	268
B75	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	18 000	3 832	5 832	5 832	7 287
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	18 100	40 027	242 606	305 137	354 663
	Bevételek mindösszesen:	559 886	582 014	816 380	896 691	1 008 883

**Bevételi
Előirányzat módosítás (e Ft)**

Dátum	Megnevezés	Tervezési alapegység		Cofog	Fők. szla.	Előirányzat		Megjegyzés
		Növekedés	Csökkenés			Növekedés	Csökkenés	
	Általános támogatás	191	O18010	O9111		408		állami támogatás (általános)
	Köznevelési támogatás	191	O18010	O9112			684	állami támogatás (köznevelés)
	Szociális támogatás	191	O18010	O9113		425		állami támogatás (szociális)
	Kulturális támogatás	191	O18010	O9114		481		állami támogatás (kulturális)
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	191	O18010	O9115		462		állami támogatás (tűzifa)
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	191	O18010	O9115		14 639		támogatás (lakossági víz- és csatorna)
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	191	O18010	O9115		3 920		állami támogatás (bérkomp)
2015.12.01	Önkormányzatok működési támogatása összesen:					20 335	684	
	Önkormányzatok felhalmozási c. támogatása	191	O18010	O921		44 000		állami támogatás (adósságkonszolidáció)
	Önkormányzatok felhalmozási c. támogatása	191	O18010	O921		127		állami támogatás (közmv.érdeknöv.tám)
	Önkormányzatok felhalmozási c. támogatása	191	O18010	O921		16		állami támogatás (lakossági közmvfejl.hj)
2015.12.01	Önkormányzatok felhalmozási c. támogatása összesen:					44 143	0	

19 651

44 143

	Egyéb felhalmozási célú támogatás	81 O66020	O925	400		pályázati támogatás (NKA)	
	Egyéb felhalmozási célú támogatás	81 O66020	O925	188		pályázati támogatás (KEOP-4.10.0)	
	Egyéb felhalmozási célú támogatás	81 O66020	O925	3 324		pályázati támogatás (KEOP-5.5.0)	
2015.12.01	Egyéb felhalmozási c. támog.össz			3 912	0		3 912
	Egyéb működési bevételek	152 O13350	O941	57		biztosító által fizetett kártérítés	
	Egyéb működési bevételek	182 O96015	O941	29		biztosító által fizetett kártérítés	
	Egyéb működési bevételek	11111 O66020	O941	29		biztosító által fizetett kártérítés	
2015.12.01	Egyéb működési bevételek összesen:			115	0		115
	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel	11111 O66020	O9751	1 455		támogatás 2154 Hrsz-ú ingatlan vételhez (Leventura)	
2015.12.01	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összesen:			1 455	0		1 455
	Közhatalmi bevételek	191 O18010	O9341	3 561		vagyoni típusú adók	
	Közhatalmi bevételek	191 O18010	O93511	11 125		értékesítési adó	
	Közhatalmi bevételek	191 O18010	O93541	630		gépjárműadó	
	Közhatalmi bevételek	191 O18010	O93551	4 748		egyéb áruhasználati adó	
	Közhatalmi bevételek	191 O18010	O9361	418		egyéb közhatalmi	
2015.12.01	Közhatalmi bevételek összesen:			20 482	0		20 482

	Szolgáltatások ellenértéke	11111	O66020	O9402	10 840	szolgáltatások ellenértéke
2015.12.01	Szolgáltatások ellenértéke összesen:				10 840	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11111	O66020	O9403	507	közvet. szolg. ellenértéke
2015.12.01	Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen:				507	0
	Kiszámlázott áfa	11111	O66020	O9406	2 927	kiszámlázott áfa
2015.12.01	Kiszámlázott áfa össz:				2 927	0
	Működési célú átvett pénzeszköz	1332	O81061	O965	33	rendezvények támogatása
2015.12.01	Működési célú átvett pénzeszköz összesen				33	0
	Felhalmozási c. visszatérítendő kölcsön	11111	O66020	O974	16	kölcsönörlesztés
2015.12.01	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön ö				16	0
	ÁHT-n belüli megelőlegezések	191	O18010	O9814	8 111	állami támogatás - 2016. évi előleg
2015.12.01	ÁHT-n belüli megelőlegezések összesen:				8 111	0
	Mindösszesen:				112 876	684
	Egyenleg:				112 192	

10 840

507

2 927

33

16

8 111

Bevételi
Előirányzat átcsoportosítás (e Ft)

Dátum	Megnevezés	Tervezési alapegység	Cofog	Fők. szla.	Előirányzat	Megjegyzés
					Növekedés	Csökkenés
	Belföldi értékpapírok	191	011130	09812	10 000	értékpapír
2015.12.01	Belföldi értékpapírok összesen:				0	10 000
	Előző évi maradvány	191	011130	09813	10 000	maradvány
2015.12.01	Előző évi maradvány összesen:				10 000	0
	Mindösszesen:				10 000	10 000
	Egyenleg:				0	

**Kiadási
Előirányzat módosítás (a P/3)**

Dátum	Megnevezés	Tervezési alapszám	Csof.	Főc.	Főb. szá.	Előirányzat	Mégjegyzés	Nívóvetés	
								Csökkentés	Emelés
	Egyéb működési célú támogatás állam- és helyi önkormányzatok között	191	011130	05512		14 639			
2015.12.01	Egyéb működési célú támogatás állam- és helyi önkormányzatok között	1232	107060	05189		16		14 639	0
2015.12.01	Egyéb felhalmozási célú támogatás állam- és helyi önkormányzatok között					16		16	0
	Bemutató	11111	066020	0562		1 455			
2015.12.01	Bemutató					1 455		1 455	0
	Tartalék	191	011130	05513		408			
	Tartalék	191	011130	05513		684			
	Tartalék	191	011130	05513		425			
	Tartalék	191	011130	05513		481			
	Tartalék	191	011130	05513		4 382			
	Tartalék	191	011130	05513		44 127			
	Tartalék	191	011130	05513		400			
	Tartalék	191	011130	05513		188			
	Tartalék	191	011130	05513		3 324			
	Tartalék	191	011130	05513		20 482			
	Tartalék	191	011130	05513		10 840			
	Tartalék	191	011130	05513		507			
	Tartalék	191	011130	05513		2 927			
	Tartalék	191	011130	05513		33			
	Tartalék	191	011130	05513		16			
	Tartalék	191	011130	05513		115			
	Tartalék	191	018010	05513		8 111			
2015.12.01	Tartalék összesen:					96 766		684	
	Működés:					112 876		684	
	Egyenleg:					112 192			

14 639

16

1 455

96 082

Kiadási
Előirányzat átcsoportosítás (e Ft)

Dátum **Megnevezés** **Tervezési alapegység** **Cofog Fők. szá.** **Előirányzat** **Megjegyzés**

Növekedés						Csökkenés					
	Személyi juttatások	11111	O66020	O51101	7 764					tv.szerinti illetmények	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O51102	1 260					normatív jutalmak	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O51107	1 007					béren kívüli juttatások	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O51109	2					közlekedési kiegészítés	
	Személyi juttatások	11111	O74031	O51109	82					közlekedési kiegészítés	
	Személyi juttatások	11111	O81061	O51109	41					közlekedési kiegészítés	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O51113	2 731					foglalkozt.egyéb szem.jutt	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O5122	1 791					munkavégz.ir.egyéb szem.jutt	
	Személyi juttatások	11111	O66020	O5123	850					egyéb külső szem.jutt.	
2015.12.01	Személyi juttatások összesen:				7 764				7 764		
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5312	4 807					üzemeltetési anyagok	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5321	201					szolg.	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5322	70					komm.szolg.	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5332	1 209					vásárolt élelmezés	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5335	1 265					közvetített szolg	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5336	14 845					szakmai tev.seg.szolg.	
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5342	664					reklám- és propaganda	

	Dologi kiadások	11111	O66020	O5352	41 605	fizetendő áfa
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5353	54	kamatkiadás
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5311	1 643	szakmai anyagok
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5331	35	közüzemi díjak
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5333	5 284	bérleti díj
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5334	1 869	karbantartás
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5337	13 668	egyéb szolgáltatás
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5341	426	kiküldetés
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5351	959	áfa
	Dologi kiadások	11111	O66020	O5355	3 224	egyéb dologi kiadás
2015.12.01	Dologi kiadások összesen:				64 720	27 108
	Egyéb működési célú támogatás áht-n belül	11111	O66020	O5506	10 712	műk.c.támog.áht-n belül
2015.12.01	Egyéb működési célú támogatás áht-n belül összesen:				10 712	0

37 612

10 712

	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	192	O82092	O5512	100	Balaton Art támogatás
	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	11111	O66020	O5512	15	Medicopter Alapítvány támogatása

	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	11111	005090	O5512	250	Polgárőr Egyesület támogatása
	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	11111	047320	O5512	200	Turisztikai Egyesület támogatása
	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	11111	066020	O5512	10	Erdélyi Magyarokért Alapítvány támogatása
	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül	11111	066020	O5512	720	műk.c.támog.áht-n kívül
2015.12.01	Egyéb működési célú támogatás áht-n kívül összesen:				1 295	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1232	104051	O542	505	családi támogatások
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1231	107060	O5431	41	pénzbeli kárpótlások
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1232	101150	O544	220	betegséggel kapcs.
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1231	105010	O545		foglalkozt,munka n.kapcs.ellátás
2015.12.01	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:				766	766

	Előző évi elszámolásból származó kiadás	182	O96015	O5502		14	előző évi elszámolásból származó kiadás
	Előző évi elszámolásból származó kiadás	152	O13350	O5502		14	előző évi elszámolásból származó kiadás
	Előző évi elszámolásból származó kiadás	152	O66010	O5502		15	előző évi elszámolásból származó kiadás
2015.12.01	Előző évi elszámolásból származó kiadás összesen:					43	0
	Beruházás	11111	O66020	O561		12	beruházás-immat.javak
	Beruházás	11111	O66020	O562			beruházás-ingatlanok
	Beruházás	11111	O66020	O563		568	beruházás-inform.eszk
	Beruházás	11111	O66020	O564		29 855	beruházás-gép, berendezés
2015.12.01	Beruházás összesen:					30 435	31 890
	Felújítás	1332	O81061	O572		213	felújítás-inform.eszköz
	Felújítás	1332	O81061	O573			felújítás-gép, berendezés
2015.12.01	Felújítás összesen:					213	213
	Központi, irányítószervi támogatás	191	O18030	O5915			intézményfinansz (Műv.Ház)
	Központi, irányítószervi támogatás	191	O18030	O5915			intézményfinansz (Közös Hív)
2015.12.01	Központi, irányítószervi támogatás összesen:					0	208
	Tartalék	191	O11130	O5513			48 207 tartalék
	Tartalék	191	O11130	O5513		208	tartalék (int.fin.)
2015.12.01	Tartalék összesen:					208	48 207
	Mindösszesen:					116 156	116 156
	Egyenleg:					0	0