



Vásárosnamény Város Önkormányzata Polgármesterétől

4800 Vásárosnamény, Tamási Á. u. 1.

Telefon: +36/45/470-022 Fax: +36/45/470-652

e-mail: polgarmester@vasarosnameny.hu

honlap: www.vasarosnameny.hu

Szám: 809-1/2015.

Készítette: Csatlós Edina Pénzügyi és Gazdálkodási Osztályvezető

Vezse Gábor köztisztviselő/Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

**Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendeletének
módosítására**

(Készült: a Képviselő-testület 2015. szeptember 24-i ülésére.)

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények

A Képviselő-testület által elfogadott, az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 11. §-a értelmében az Önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

Az év közben végbemenő változások (szociális változások, pályázati támogatások, tárgyi eszköz értékesítések stb.), a közfoglalkoztatás bővülése, valamint a normatív és egyéb központi támogatások változása miatt az Önkormányzat költségvetési rendeletének I. számú módosítása válik most szükségessé, melynek részletes indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A 2015. évben hatályban lévő költségvetésünk főösszege 1 568 812 E Ft, mely ezen módosítás alkalmával 259 393 E Ft-tal változik 1 828 205 E Ft-ra.

II. A 2015. évi költségvetés I. számú módosításának részletes elemzése

• Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

BEVÉTELEK:

Az Önkormányzat működési támogatásának előirányzata 27 670 E Ft-tal növekszik a következők miatt:

- Az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 8 558 E Ft-tal nő.
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 393 E Ft-tal nő (könyvtári érdekeltség-növelő támogatás összege).

- o A működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások összege: 18 401 E Ft-tal növekszik, ezen belül:
 - 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció összege: 842 E Ft;
 - Közszférában foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja: 5 949 E Ft;
 - Szociális ágazati pótlék: 2 637 E Ft;
 - Kiegészítő ágazati pótlék: 2 332 E Ft;
 - Nyári gyermekétkeztetés: 6 641 E Ft;
- o Elszámolásból származó bevételek: 318 E Ft-tal növekszik. Ez az összeg a 2013. évi normatíva felülvizsgálat alapján óvoda működésre járó plusz összeggel egyenlő.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről származó előirányzata 222 746 E Ft-tal nő, ezen belül:

- o Óvodai elszámolást követően Olcsva hozzájárulása csökken: - 2 552 E Ft,
 - o Óvodai elszámolást követően Kisvarsány hozzájárulása csökken: - 706 E Ft,
 - o Diákmunkára kapott pénzeszköz: + 9 501 E Ft,
 - o Hosszú közfoglalkoztatásra kapott összeg + 58 689 E Ft,
 - o Startmunkára kapott összeg: + 155 734 E Ft,
 - o Biztos Kezdet Gyerekházra kapott támogatás: +2 080 E Ft,
- (2015. augusztus 14. napjától önkormányzati fenntartásba került, az Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott pénzüsszeggel egyenlő a támogatás összege)

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről származó előirányzata 752 E Ft-tal nő, ezen belül:

- o Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás összege: 252 E Ft,
- o Járási székhely települések által fenntartott múzeumok támogatása: 500 E Ft.

A működési bevételek előirányzata 4 447 E Ft-tal nő, melyből jelentős tétel a szolgáltatások bevételi előirányzatának 4 231 E Ft-os, a kiszámlázott ÁFA előirányzatának 216 E Ft-os növekedése.

Össességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 255 615 E Ft-tal NŐNEK 1 489 584 E Ft-ról 1 745 199 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek előirányzat 915 E Ft-tal növekszik, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele miatt.

Így a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 915 E Ft-tal NŐNEK 9 140 E Ft-ról 10 055 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 1 498 724 E Ft-ról 256 530 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 1 755 254 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 174 987 E Ft-tal nő. Ide kerültek beállításra a közfoglalkoztatási programok, a diákmunka személyi része, a bérkompenzáció összege, és a Biztos Kezdet Gyerekház két alkalmazottjának személyi kiadása.

A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata a személyi juttatások vonzataként 24 870 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 20 772 E Ft-tal nő, mely több tényezőből tevődik össze. A jelentősebb kiadási előirányzat növekedések szintén a közfoglalkoztatási programok dologi kiadásai, a nyári gyermekétkeztetés és a Biztos Kezdet Gyerekház dologi jellegű költségei.

Az ellátottak pénzbeli juttatása 600 E Ft-tal csökken. Az első lakáshoz jutók támogatása előirányzatot növeltük meg ezen pénzüsszeggel.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata összességében 25 042 E Ft-tal növekszik a következők szerint:

- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre: 11 272 E Ft-tal növekszik,
 - Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre: 13 770 E Ft-tal növekszik.
- (Lásd részletesen: 6. melléklet)*

A fenti tételek miatt a MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI 245 071 E Ft-tal NŐ 899 830 E Ft-ról 1 144 901 E Ft-ra.

A Beruházások előirányzata 12 473 E Ft-tal növekszik, mely a Start munka nagy-és kisértékű tárgyi eszköz beszerzéseit tartalmazza. (Lásd: 5. melléklet G oszlop, 12. sor)

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 1 400 E Ft-tal nő, ezen belül:

- Lakástámogatás: 600 E Ft-tal növekszik,
- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre: 800 E Ft-tal növekszik, mely a Beregszászi Általános Iskola részére tanterem felújításra átadott pénzüsszeggel egyenlő.

A fenti tételek miatt a FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI 13 873 E Ft-tal NŐ 247 974 E Ft-ról 261 847 E Ft-ra.

A Tartalékok előirányzat 12 510 E Ft-tal csökken, ezen belül:

- Az általános tartalék az év közben annak terhére történő kötelezettségvállalások miatt: 2 900 E Ft-tal csökken.
- A céltartalék 9 610 Ft-tal csökken. Eredetileg a Vitka Kft. forgóeszközhitel állományával megegyező összegben lett betervezve, mint önkormányzati kezességvállalás. Ezt csökkentettük az év közben kifizetett tőke és kamat összegével.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK 246 434 E Ft-tal NŐNEK 1 198 604 E Ft-ról 1 445 038 E Ft-ra.

A finanszírozási kiadásokon belül a központi, irányítószervi támogatások folyósítása előirányzat 10 096 E Ft-tal nő az alábbiaknak megfelelően:

- | | |
|---|-----------------------|
| ○ 1-7. havi bérkompenzáció összege: | 3 854 704 Ft.- |
| — - B.J. V. K. és M. K. | 770 001 Ft.- |
| — - Beregi Múzeum | 292 481 Ft.- |
| — - Humán Szolg. Központ | 1 064 768 Ft.- |
| — - KÖH | 1 727 454 Ft.- |
| ○ I-III. negyedévi ágazati pótlék Humán Szolg. Központ | 1 862 436 Ft.- |
| ○ Kiegészítő ágazati pótlék Humán Szolg. Központ | 1 159 930 Ft.- |
| ○ KÖH szociális ellátás | 1 072 836 Ft.- |

○ <i>KÖH 2014. évi állami normatíva elszámolás miatt</i>	201 216 Ft.-
○ <i>KÖH biztosító kártérítés</i>	-1 052 527 Ft.-
○ <i>B.J. V. K. és M. K. érdekelttség növ.tám</i>	252 000 Ft.-
○ <i>Beregi Múzeum szakmai tám.</i>	500 000 Ft.-
○ <i>B.J. V. K. és M. K. érdekelttség. növ. tám.</i>	392 507 Ft.-
○ <i>B.J. V. K. és M. K. TÁMOP tám. Miatt</i>	-857 719 Ft.-
○ <i>Humán Szolg. Központ Jelzőrendszeres HSG</i>	2 710 496 Ft.-

Összességében a fenti tételek miatt a **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK** 10 096 E Ft-tal NŐNEK 300 120 E Ft-ról 310 216 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 1 498 724 E Ft-ról 256 530 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 1 755 254 E Ft.

• **A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő módosítások:**

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 1 053 E Ft-tal nő, mely az egyéb működési bevételek előirányzatának növekedésével egyenlő (a Generali Biztosító Zrt.-től, a KDP-579 rendszámú Volkswagen Transporter Kisbuszra bejelentett kárigény összege).

A Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzata 1 350 E Ft-tal nő, mely a KDP-579 rendszámú Volkswagen Transporter Kisbusz értékesítéséből származó vételár összege.

Fenti két jogcím növekedése által a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 2 403 E Ft-tal NŐNEK 5 352 E Ft-ról 7 755 E Ft-ra.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 1 949 E Ft-tal nő, leginkább a bérkompenzáció és az szociális ellátások növekedése miatt, mely pénzüsszegeket az állam finanszírozza.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** 1 949 E Ft-tal NŐNEK 186 919 E Ft-ról 188 868 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 192 271 E Ft-ról 4 352 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 196 623 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatás előirányzata összességében 3 064 E Ft-tal nő, ezen belül a bérkompenzáció összege 1 360 E Ft, míg a Jándi Önkormányzat pénzügyi feladatainak átvételével kapcsolatos többletfeladat ellátásának összege 1 704 E Ft. A Közös Önkormányzati Hivatal működésére kapott normatíva az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások fedezetére egyaránt szolgál. Erre a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, így esetünkben a Közös Hivatalt alkotó másik két település - Olcsva és Jánd – részére lakosságszám alapján állapítjuk meg az őket megillető normatíva részt. Mivel ez év április hónaptól a Pénzügyi Osztály átvette a Jándi Önkormányzattal kapcsolatos szinte valamennyi feladatot, így a részükre átadandó dologi kiadásokból személyi részre csoportosítottuk át a fenti összeget (ezt az egyéb működési célú támogatások összegéből levontuk).

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 828 E Ft-tal növekszik az előbbi két előirányzat-növekedés vonzataként.

A Dologi kiadások előirányzata összességében 1 350 E Ft-al növekszik. Egyrészt 1 063 E Ft-tal nő az

üzemanyag tekintetében, másrészt 287 E Ft-tal az ÁFA tekintetében, ugyanis a KDP-595 Volkswagen Golf személygépkocsi üzemanyag költsége tévesen az Önkormányzathoz lett betervezve. Így az előirányzat növedékes az eddigi felhasználással egyenlő.

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai összességében 1 073 E Ft-tal növekszik, az alábbi szociális ellátások tekintetében:

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatások: + 332 E Ft;
- Rendszeres szociális segély: +161 E Ft;
- Óvodáztatási támogatás: +580 E Ft.

Egyéb működési célú kiadás előirányzata csökken 1 963 E Ft-tal a következők egyenlegeként:

- Pénzügyi feladatokra dologi kiadásból személyi juttatásra átcsoportosított összeg: 1 704 E Ft nettó+ 460 E Ft járuléka: +2 164 E Ft;
- 2014. évi Közös Hivatali normatíva elszámolásából adódó Jánd Önkormányzat részére átadandó 13 692 Ft, Olcsva Önkormányzatnak járó 187 524 Ft-tal, összesen: - 201 E Ft.

A fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK** 4 352 E Ft-tal NŐNEK 192 271 E Ft-ról 196 623 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG ennek megfelelően 192 271 E Ft-ról 4 352 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 196 623 E Ft.

• **A Humán Szolgáltató Központ költségvetését érintő módosítások:**

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 200 E Ft-tal nő, ezen belül:

- kiszámlázott általános forgalmi adó tervezésre nem került, így a teljesítéshez mértén növeltük az előirányzatot.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 0 Ft-ra csökkentettük az eredeti előirányzat összegével 2 710 E Ft-tal, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről: 2 710 E Ft-tal csökken. Ez a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra betervezett összeg, mely az intézményfinanszírozás között szerepel, ugyanis a szolgáltatás ellátására a szerződést nem közvetlenül az intézmény köti, hanem az Önkormányzat, és intézmény finanszírozásként adja át azt.

Összességében a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 2 510 E Ft-tal CSÖKKENNEK 40 805 E Ft-ról 38 295 E Ft-ra.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 6 798 E Ft-tal nő, mely részben tartalmazza a 2 710 E Ft összeget a fent említett jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra, valamint a bérkompenzációra, ágazati és kiegészítő pótlékra kapott összegeket.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** 6 798 E Ft-tal NŐNEK 64 182 E Ft-ról 70 980 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 104 987 E Ft-ról 4 288 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 109 275 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata összességében 3 219 E Ft-tal nő, mely az év folyamán elszámolt bérkompenzáció, ágazati pótlék és kiegészítő pótlék összege.

A Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata ennek megfelelően 869 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata összesen 42 E Ft-tal csökken:

- 242 E Ft-tal csökkentettük a készletbeszerzést, amely előirányzatot a *beruházásokon* belül az egyéb tárgyi eszköz vásárlásra csoportosítottunk át. Ezen összegért tárgyi eszközöket vásárolt az intézmény a Hajléktalan Szállóra.
- a fizetendő ÁFA előirányzatot 200 E Ft-tal növeltük.

A fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 4 046 E Ft-tal NŐ 104 395 E Ft-ról 108 441 E Ft-ra.

A Beruházás kiemelt előirányzat 242 E Ft-tal nőtt fentiek miatt.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 242 E Ft-tal NŐNEK 592 E Ft-ról 834 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 104 987 E Ft-ról 4 288 E Ft-tal NÓTT, az új módosított előirányzat összege: 109 275 E Ft.

• A Beregi Múzeum költségvetését érintő módosítások:

BEVÉTELEK:

A működési bevételek előirányzaton belül az ÁFA visszatérülés előirányzata 173 E Ft-tal nő.

A Nemzeti Kulturális Alaptól kapott pályázati pénzösszeg (lent részletezve) – 640 E Ft ÁFA tartalmát jelenti. Ezt amiatt lehet visszaigényelni, mert a pályázat nettó költségeket finanszíroz, így az ÁFA tartalmat visszaigénylés alapján kapja vissza az intézmény.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 394 E Ft-tal növeltük, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről EU-s programokra: 394 E Ft-tal nő. A „Beregi Ízek a Múzeumban” EU-s projekt pályázati pénzösszege teljesült ilyen összegben.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 640 E Ft-tal növeltük, ezen belül:

- egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről elkülönített állami pénzalapoktól: 640 E Ft-tal nő. Ez a Nemzeti Kulturális Alaptól (NKA) kapott pályázati pénzösszeg, amelyet az intézmény elsősorban megelőzésre, állagmegóvásra használhat fel. Így pl.: páramentesítő készüléket vásárolt.

Összességében a fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 1 207 E Ft-tal NÖTTEK 700 E Ft-ról 1 907 E Ft-ra.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 792 E Ft-tal nő, ezen belül:

- 500 E Ft-ot adott át az Önkormányzat a Járasszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása jogcímeként. A pályázati pénzösszeget az Önkormányzat kapta, és adta tovább intézményfinanszírozásként. A pályázat célja röviden: a kulturális javakhoz való hozzáférés

biztosítása érdekében a múzeumok modellértékű jó gyakorlatainak támogatása. Jelen esetben a számítógépes nyilvántartási rendszer (Monari) fejlesztése fog megvalósulni egy fő adatrögzítő munkatárs felvételével;

- 292 E Ft a bérkompenzációra kapott összeg.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** szintén 792 E Ft-tal NŐNEK 18 127 E Ft-ról 18 919 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 18 827 E Ft-ról 1 999 E Ft-tal NŐ, az új módosított előirányzat összege: 20 826 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 934 E Ft-tal nő, mely az év folyamán elszámolt bérkompenzáció (230 E Ft), és a „Beregi Ízek a Múzeumban” EU-s projekt nettó részével (310 E Ft) és külső személyi juttatásként a szakmai támogatás nettó (394 E Ft) összegével egyenlő.

A Munkaadói járulékok előirányzata ennek vonzataként 252 E Ft-tal nő.

Így a fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 1 186 E Ft-tal NŐ 18 827 E Ft-ról 20 013 E Ft-ra.

A Beruházások előirányzata 813 E Ft-tal nő a korábban említett NKA pályázat kiadási oldalaként, melyből egyéb tárgyi eszközök beszerzése 640 E Ft, míg az ÁFA tartalom: 173 E Ft.

Így a fenti tételek miatt a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** NŐ 813 E Ft-tal. Az új módosított előirányzat 813 E Ft, mivel eredetiben tervezésre nem került.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 18 827 E Ft-ról 1 999 E Ft-tal NŐ, az új módosított előirányzat összege: 20 826 E Ft.

- **A Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetését érintő módosítások**

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 3 400 E Ft-tal csökken, ezen belül:

- 600 E Ft-tal nő a kiszámlázott ÁFA, teljesítés alapján,
- 4 000 E Ft-tal csökken az egyéb működési bevételek, mely előirányzatot áttettük az egyéb működési célú kölcsönök, visszatérülések ÁH-n belülről sorba, helytelen tervezés miatt.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 5 053 E Ft-tal növeltük, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programokra: a "KINCSESLÁDA program a beregi ifjúságért. Kulturális intézmények részvétele a tanórán kívüli nevelési feladatok ellátásában" című pályázat lezárásaként kapott összeg: 1 003 E Ft.

- az egyéb működési bevételekből levett 4 000 E Ft- szintén a „KINCSESLÁDA” program lebonyolítására a Közreműködő szervezettől visszavárt pénzüsszeggel egyenlő, mellyel az Önkormányzatnak tartozott az intézmény.
- egyéb működési célú támogatások helyi önkormányzatoktól és költségvetési szervektől: 50 E Ft-tal nő, melyet az intézmény a Megyei Önkormányzattól kapott, a Liszt Ferenc Vegyeskar 50. éves jubileumára.

Működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 110 E Ft-tal növekszik, szintén az 50 éves Liszt Ferenc Vegyeskar részére adományozott összegekkel.

Össességében a fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 1 763 E Ft-tal **NÖTTEK** 17 044 E Ft-ról 18 807 E Ft-ra.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 557 E Ft-tal nő.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** 557 E Ft-tal **NŐNEK**, 37 079 E Ft-ról 37 636 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 54 123 E Ft-ról 2 320 E Ft-tal **NŐ**, az új módosított előirányzat összege: 56 443 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 606 E Ft-tal, míg a Munkaadói járulékok előirányzata 164 E Ft-tal nő, a bérkompenzáció miatt.

A Dologi kiadások előirányzata 1 275 E Ft-tal nőnek.

Így a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI** összességében növekszik 2 045 E Ft-tal a fenti tételek miatt, az új módosított előirányzat: 55 868 E Ft.

A Beruházások kiemelt előirányzat növekszik 275 E Ft-tal, melyben egyéb tárgyi eszköz vásárlása valósult meg az érdekeltség-növelő támogatás terhére.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI** 275 E Ft-tal **NŐ** 300 E Ft-ról 575 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 54 123 E Ft-ról 2 320 E Ft-tal **NŐTT**, az új módosított előirányzat összege: 56 443 E Ft.

III. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény előírja, hogy a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletezettségű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, amelyről a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

A rendelet-tervezet jelentősnek ítélt hatásai

A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, jelentőségük az azoknak való megfelelésben lelhető fel. A támogatások előirányzata a Magyar Államkincstár által közölt összegre került módosításra. A módosításokon keresztül a költségvetési egyensúly megtartása, az önkormányzat és intézményei működőképességének fenntartása érdekében valamennyi, a városban élő állampolgár számára létfontosságú.

Várható társadalmi hatás

A rendelet-tervezet Vásárosnamény és a beregi térség szinte valamennyi lakosára hatással van közvetve és közvetlenül egyaránt. A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, társadalmi szempontból a szociális és egyéb támogatások, továbbá a helyi fejlesztések megvalósítása és a közszolgáltatások biztosítása révén kiemelt, várhatóan pozitív hatása lesz e rendeletnek.

Várható gazdasági, költségvetési hatás

A költségvetés, a gazdálkodás legfőbb célja az intézményrendszer és az Önkormányzat fenntarthatósága és a finanszírozás kedvezőbbé tétele. Gazdasági szempontból önkormányzati szinten törekedni kell a rendelet szigorú betartására mind a bevételi mind a kiadási előirányzatok tekintetében és az egyensúly megtartásában.

Várható környezeti és egészségi következményei

A rendeletmódosításnak közvetlen környezeti és egészségi hatása nincsen. A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások és a takarékos gazdálkodás indukálták, környezeti és egészségi szempontból önkormányzati szinten változás nem várható.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet megalkotásával újabb adminisztratív teher nem keletkezik.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendeletmódosítás szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, jelentőségük az azoknak való megfelelésben lelhető fel.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeletben foglaltak szerint áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosítja.

Előterjesztésem mellékletét képezi a rendeletmódosítás tervezete, 12 db melléklete, és 1 db tájékoztató táblázat.

Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet alapján valamennyi bizottság véleményezi az előterjesztést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2015. évi költségvetését ennek megfelelően – a mellékelt rendelet-tervezet szerint – módosítani szíveskedjen.

Vásárosnamény, 2015. szeptember 17.



Filep Sándor
polgármester

„TERVEZET”
Vásárosnamény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../....(...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) rendeletének módosításáról

Vásárosnamény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésének b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) rendelete (a továbbiakban: Kvr.)
2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

ebből:	a) költségvetési bevételeinek főösszegét	1 811 963 E Ft-ban,
	aa) a működési bevételek összegét	1 534 585 E Ft-ban,
	ab) a felhalmozási bevételek összegét	277 378 E Ft-ban,
ebből:	b) költségvetési kiadásainak főösszegét	1 828 205 E Ft-ban,
	ba) működési kiadások összegét	1 563 886 E Ft-ban,
	bb) felhalmozási kiadások összegét	264 319 E Ft-ban,
ebből:	c) költségvetési hiányát	16 242 E Ft-ban,
	ca) működési célú hiányát	29 301 E Ft-ban,
	cb) felhalmozási célú többletét	13 059 E Ft-ban

hagyja jóvá.”

2. § A Kvr. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 7 100 E Ft általános, 31 190 E Ft céltartalékot állapít meg.”

3. § A Kvr. 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámát 129 főben, a közfoglalkoztatott létszám-előirányzatát 259 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

4. § A Kvr.

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet,
- b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet,

- c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet,
- d) 7. melléklete helyébe a 4. melléklet,
- e) 8. melléklete helyébe az 5. melléklet,
- f) 10. melléklete helyébe a 6. melléklet,
- g) 12. melléklete helyébe a 7. melléklet,
- h) 13. melléklete helyébe a 8. melléklet,
- i) 14. melléklete helyébe a 9. melléklet,
- j) 15. melléklete helyébe a 10. melléklet,
- k) 16. melléklete helyébe a 11. melléklet,
- l) 17. melléklete helyébe a 12. melléklet,

lép.

5. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Filep Sándor
polgármester

dr. Szilágyi Péter
jegyző

Ellenőrizte:.....
Feketéné dr. Lázár Emese aljegyző

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Vásárosnamény, 2015. szeptember 17.



.....
Dr. Szilágyi Péter jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Vásárosnamény Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület 2015. február 13-ai ülésén, a 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Vásárosnamény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Vásárosnamény Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendeletének első módosításáról.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosuló előirányzatokkal kapcsolatosan azok szükségességének alátámasztásáról.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Vásárosnamény Város önkormányzata 2015. évi költségvetési rendeletének az 1. melléklet szerinti módosításait tartalmazza. A módosítás során bekövetkezett változásoknak az átvezetéséről rendelkezik a költségvetési bevételek és kiadások főösszege, azon belül a működési és felhalmozási kiadások és bevételek, valamint a költségvetési hiány mértéke tekintetében, szintén működési és felhalmozási célú megbontás szerint.

2. §-hoz

A módosítás következtében felosztásra, ezáltal csökkentésre került általános és céltartalék összegét mutatja be.

3. §-hoz

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámkeretének módosítását tartalmazza.

4. §-hoz

A módosítani kívánt költségvetési rendelet tervezett módosítandó mellékleteiről rendelkezik. A jelenlegi módosítás csak a megnevezett mellékleteket érinti – figyelembe véve a vonatkozó önkormányzati határozatok és a jogszabályi előírások rendelkezéseit. A költségvetési rendelet többi, változással nem érintett mellékletei továbbra is hatályban maradnak.

5. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevétel jogcím	2015. évi előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	670 529	27 670	698 199
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	189 726		189 726
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793		209 793
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	243 851	8 558	252 409
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	393	27 552
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok átcélg.tám.		18 401	18 401
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		318	318
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 545	225 483	335 028
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	5 353		5 353
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	104 192	225 483	329 675
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		5 397	5 397
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	253 573	1 392	254 965
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		752	752
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	253 573	640	254 213
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	207 821		207 821
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	307 060		307 060
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	274 000		274 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	24 000		24 000
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	250 000		250 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Magánszemélyek jövedelmédei	500		500
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 300		3 300
4.4.	Gépjárműadó	24 000		24 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 260		5 260
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	191 715	2 473	194 188
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	6 065		6 065
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	74 142	4 231	78 373
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	18 516		18 516
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 393		10 393
5.5.	Ellátási díjak	62 734		62 734
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 865	1 016	14 881
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		173	173
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	6 000	-2 947	3 053
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 063	1 350	22 413
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	19 713		19 713
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 350	1 350	2 700
6.4.	Részvadászatok értékesítése			
6.5.	Részvadászatok megszűntéhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		110	110
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		110	110
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 553 485	258 478	1 811 963
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	15 327	915	16 242
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 327	915	16 242
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	15 327	915	16 242
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 568 812	259 393	1 828 205

KIADÁSOK

2. sz. táblázat					Ezer forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat			
A	B	C	C	C			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 268 896	256 700	1 525 596			
1.1.	Személyi juttatások	342 397	182 810	525 207			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 933	26 983	114 916			
1.3.	Dologi kiadások	356 404	23 355	379 759			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	55 527	473	56 000			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	426 635	23 079	449 714			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	117 108		117 108			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	4 000		4 000			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	259 277	9 309	268 586			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.13.	- Ártérítések, ártámogatások						
1.14.	- Kamattámogatások						
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	46 250	13 770	60 020			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.3.)	249 116	15 203	264 319			
2.1.	Beruházások	60 249	13 803	74 052			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834		48 834			
2.3.	Felújítások	175 080		175 080			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000		153 000			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	1 400	15 187			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	13 487		13 487			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás	300	600	900			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		800	800			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	50 800	-12 510	38 290			
3.1.	Általános tartalék	10 000	-2 900	7 100			
3.2.	Céltartalék	40 800	-9 610	31 190			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 568 812	259 393	1 828 205			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)						
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása						
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása						
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)						
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése						
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)						
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása						
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)						
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 568 812	259 393	1 828 205			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat					Ezer forintban		
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-15 327	-915	-16 242			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	15 327	915	16 242			
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					123	6	129
Kisfoglalkoztatottak létszáma (fő)					54	205	259

VÁSÁROSNAEMÉNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
 (Önkormányzati szinten)

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			I. módosított előirányzat	I. módosított előirányzat	I. módosított előirányzat
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	L. módosítás	L. módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	670 529	27 670	698 199	Személyi juttatások	342 397	182 810	525 207	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 545	225 483	335 028	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 933	26 983	114 916	
3.	2.-ből EU-s támogatás		5 397	5 397	Dologi kiadások				
4.	Köztisztviselők bevételei	307 060		307 060	Ellátottak pénzbeli juttatásai	356 404	23 355	379 759	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		110	110	Egyéb működési célú kiadások	55 527	473	56 000	
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	426 635	23 079	449 714	
7.	Egyéb működési bevételek	191 715	2 473	194 188		50 800	-12 510	38 290	
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 278 849	255 736	1 534 585	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 319 696	244 190	1 563 886	
14.	Hianybelefűzés finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	15 327	915	16 242	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 327	915	16 242	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Bevétel visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belefűzés finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	Hianybelefűzés finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú befűzés, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Bevétel elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei				Felhalmozási hiány finanszírozás				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	15 327	915	16 242	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 294 176	256 651	1 550 827	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 319 696	244 190	1 563 886	
24.	Költségvetési hiány:	40 847	-	29 301	Költségvetési többlet:	-	11 546	-	
25.	Tárgyévi hiány:	25 520	-	13 059	Tárgyévi többlet:	-	12 461	-	

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			Ezer forintban!	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	I. módosítás D	I. módosított előirányzat	E	Megnevezés	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 573	1 392	254 965	Beruházások	60 249	13 803	74 052
2.	1.-ből EU-s támogatás	207 821		207 821	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834		48 834
3.	Felhalmozási bevételek	21 063	1 350	22 413	Felújítások	175 080		175 080
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000		153 000
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	1 400	15 187
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	274 636	2 742	277 378	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)	249 116	15 203	264 319
13.	Hidány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú befizetési, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hidány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	274 636	2 742	277 378	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	249 116	15 203	264 319
27.	Költségvetési hiány:	-	12 461	-	Költségvetési többlet:	25 520	-	13 059
28.	Tárgyévi hiány:	-	12 461	-	Tárgyévi többlet:	25 520	-	13 059

A 2015. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím		Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
Száma	Megnevezése			
A	B	C	D	E
A 2015. évi költségvetési törvény 2. melléklete szerinti jogcímek				
I.	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása szerinti jogcímek összesen	189 726		189 726
1.	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (+)	147 751		147 751
2.	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (+)	41 975		41 975
2.1.	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			
2.2.	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	21 314		21 314
2.3.	I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	12 339		12 339
2.4.	I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	8 322		8 322
3.	I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			
II.	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793		209 793
5.	II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	182 377		182 377
6.	II.2. Óvodaműködési támogatás	27 416		27 416
III.	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	243 851	8 558	252 409
7.	III.1. Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése	19 808	8 558	28 366
8.	III.2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	35 719		35 719
9.	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	49 235		49 235
10.	III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	27 898		27 898
11.	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	111 191		111 191
12.	III.6. Szociális ágazati pótlék			
IV.	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	393	27 552
13.	IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	27 159	393	27 552
13.1.	IV.1.d) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz	10 095		10 095
13.2.	IV.1.e) Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	17 064		17 064
13.3.	IV.1.f) Könyvtári célú érdekeltségművelő támogatás		393	393
2. melléklet szerinti támogatás összesen:		670 529	8 951	679 480
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások				
14.	Könyvtári és közművelődési érdekeltségművelő támogatás	-	752	752
14.1.	- Közművelődési érdekeltségművelő támogatás	-	252	252
14.2.	- Járési székhely települések által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	-	500	500
15.	2014. évről áthúzódó bérkompenzáció	-	842	842
16.	Közfürdőben foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja	-	5 949	5 949
17.	Szociális ágazati pótlék	-	2 637	2 637
18.	Kiegészítő ágazati pótlék	-	2 332	2 332
19.	Nyári gyermekétkeztetés	-	6 641	6 641
20.	Elszámolásból származó bevételek	-	318	318
Központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások összesen:		-	19 471	19 471
Állami támogatás összesen:		670 529	28 422	698 951

**Vásárosnamény Város Önkormányzatának
beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzata beruházásonként**

Ezer forintban!

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhalmozás 2014. XII. 31-ig	2015. évi üvegezt előirányzat	I. módosítás		I. módosított előirányzat	2015. év utáni működési
		A	B				C	D		
1.	Nagyszénás rendszert telepítés	35 489		2015-2015	-	35 489			35 489	-
2.	Integrált Egészségügyi Alapellátási Nyújtás Intézmény kialakítása	60 000		2015-2015	46 656	13 344			13 344	-
3.	Órlejtővel bevezetés	4 000		2015-2015	-	4 000			4 000	-
4.	Infrastrukturális fejlesztés	1 000		2015-2015	-	1 000			1 000	-
	Határterületi katasztrófa védelem bevezetése	500		2015-2015	-	500			500	-
5.	Városi Piac burkolat építése	2 000		2015-2015	-	2 000			2 000	-
6.	Közműves bevezetés	3 155		2015-2015	-	3 155			3 155	-
7.	Irodaház bevezetés	250		2015-2015	-	250			250	-
8.	Budapesti Városi Könyvtár és Művelődési Központ felújítása bevezetés	300		2015-2015	-	300			300	-
9.	Határterületi katasztrófa védelem bevezetése tárgyak	453		2015-2015	-	211		242	453	-
10.	Budapesti Városi Könyvtár és Művelődési Központ felújítása tárgyak	275		2015-2015	-	-		275	275	-
11.	Beregi Művelődési Központ felújítása	813		2015-2015	-	-		813	813	-
12.	STAKET rendszer telepítése tárgyak és kiegészítő tárgyak bevezetése	12 473		2015-2015	-	-		12 473	12 473	-
ÖSSZESEN:		130 700			46 656	60 249		13 863	74 852	-

Vásárosnamény Város Önkormányzata
2015. évi működési célú egyéb támogatás kiadási előirányzata

Ezer forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Megnevezés				
1.	VITKA Nonprofit Kft. részére működési célú pénzeszköz átadás	36 000	12 000	48 000
2.	Dr. J és Dr. J Bt. részére működési célú pénzeszköz átadás	250		250
3.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatási kerete	10 000		10 000
4.	Oltalom állatotthon		350	350
5.	Kárpátaljai Panoráma alapítvány adomány		800	800
6.	Nagydobosi Labdarugó Egyesület adomány		100	100
7.	Nyeregben a Beregben Hagyományörző Egyesület		200	200
8.	SZEM Bizottság által megítélt támogatások		320	320
9.	Államháztartáson kívülre összesen (1.+ ...+8.)	46 250	13 770	60 020
10.	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 100		1 100
11.	Működési célú támogatás Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	750	150	900
12.	BEREGTÖT gyermekjóléti szolgálat normatíva átadás	18 782	3 032	21 814
13.	BEREGTÖT Munkaszervezeti feladathoz való hozzájárulás	1 668		1 668
14.	BEREGTÖT belsőellenőrzési feladathoz való hozzájárulás	980	27	1 007
15.	BEREGTÖT KFI működési hozzájárulás	2 898		2 898
16.	BEREGTÖT 2015. évi tagdíj	1 876		1 876
17.	Óvoda Fenntartó Társulás normatíva átadás	209 794	924	210 718
18.	Óvoda Fenntartó Társulás önkormányzati támogatás	15 749	7 100	22 849
19.	Víziközmű Beruházási Társulás tagdíj	28		28
20.	Jánd Község Önkormányzata hivatal működési támogatás	3 900	-2 150	1 750
21.	Olcsva Község Önkormányzata hivatal működési támogatás	1 752	186	1 938
22.	SZEM Bizottság által megítélt támogatások		40	40
23.	Államháztartáson belülre összesen (10.+ ...+22.)	259 277	9 309	268 586
Mindösszesen (9. + 23.)		305 527	23 079	328 606

Megnevezés:		01
	ÖNKORMÁNYZAT (ÖSSZESEN)	1

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	670 329	27 670	696 199
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	189 726		189 726
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793		209 793
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	243 851	8 538	252 409
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	393	27 552
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok ékeing.tám.		18 401	18 401
1.6.	Ellátófeladatokból származó bevételek		318	318
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	102 043	222 746	324 789
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	5 353		5 353
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	96 690	222 746	319 436
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	283 573	752	284 325
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		752	752
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	253 573		253 573
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	207 821		207 821
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	307 000		307 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	274 000		274 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	24 000		24 000
4.1.2.	- Értéktátrési és forgalmi adók	250 000		250 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Magánjogi jogviszonyokból	500		500
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 300		3 300
4.4.	Gépjárműadó	24 000		24 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200		5 200
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	135 376	4 447	139 823
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	6 065		6 065
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	57 498	4 231	61 729
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	18 516		18 516
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 393		10 393
5.5.	Ellátási díjak	27 039		27 039
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 865	216	14 081
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 000		2 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 063		21 063
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	19 713		19 713
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 350		1 350
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 489 584	255 615	1 745 199
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belülről értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belülről értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belülről értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belülről értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belülről értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	9 140	915	10 055
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 140	915	10 055
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belülről finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó finanszírozás bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	9 140	915	10 055
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 498 724	256 530	1 755 254

2. sz. táblázat

Ezer forintban!

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	899 830	245 071	1 144 901
1.1.	Személyi juttatások	151 864	174 987	326 851
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 621	24 870	59 491
1.3.	Dologi kiadások	264 353	20 772	285 125
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	32 009	-600	31 409
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	416 983	25 042	442 025
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	117 108		117 108
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	253 625	11 272	264 897
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	46 250	13 770	60 020
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	247 974	13 873	261 847
2.1.	Beruházások	59 488	12 473	71 961
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834		48 834
2.3.	Felújítások	174 699		174 699
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000		153 000
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	1 400	15 187
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	13 487		13 487
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	300	600	900
2.12.	- Lakástámogatás		800	800
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	50 800	-12 510	38 290
3.1.	Általános tartalék	10 000	-2 900	7 100
3.2.	Céltartalék	40 800	-9 610	31 190
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 198 604	246 434	1 445 038
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	300 120	10 096	310 216
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	300 120	10 096	310 216
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	300 120	10 096	310 216
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 498 724	256 530	1 755 254
Eves engedélyezett létszám előirányzat (10)		41	6	47
Közneveléskülsővel támogatottak létszáma (10)		54	203	259

Költségvetési szerv megnevezése:	
ÖSSZES INTÉZMÉNY	1

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	56 339	-1 974	54 365
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 644		16 644
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	35 695		35 695
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		800	800
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		173	173
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek	4 000	-2 947	1 053
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	7 502	2 737	10 239
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 502	2 737	10 239
2.4.	- ebből EU támogatás		5 397	5 397
3.	Közhatalmi bevételek	60		60
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		640	640
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		640	640
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		1 350	1 350
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 350	1 350
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		110	110
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	63 901	2 863	66 764
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	306 307	10 096	316 403
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 187		6 187
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	300 120	10 096	310 216
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	370 208	12 959	383 167

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	369 066	11 629	380 695
1.1.	Személyi juttatások	190 533	7 823	198 356
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 312	2 113	55 425
1.3.	Dologi kiadások	92 051	2 583	94 634
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 518	1 073	24 591
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	9 652	-1 963	7 689
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 142	1 330	2 472
2.1.	Beruházások	761	1 330	2 091
2.2.	Felújítások	381		381
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	370 208	12 959	383 167

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	82		82
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése:	02
KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	500	1 053	1 553
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	500		500
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek		1 053	1 053
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	4 792		4 792
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 792		4 792
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	60		60
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		1 350	1 350
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 350	1 350
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 352	2 403	7 755
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	186 919	1 949	188 868
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	186 919	1 949	188 868
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	192 271	4 352	196 623

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	192 021	4 352	196 373
1.1.	Személyi juttatások	103 776	3 064	106 840
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 292	828	31 120
1.3.	Dologi kiadások	28 783	1 350	30 133
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 518	1 073	24 591
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 652	-1 963	3 689
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	250		250
2.1.	Beruházások	250		250
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	192 271	4 352	196 623

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	36		36
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0

Költségvetési szerv megnevezése:	03
HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT	

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	38 095	200	38 295
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 400		2 400
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	35 695		35 695
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		200	200
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 710	-2 710	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 710	-2 710	
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	40 805	-2 510	38 295
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	64 182	6 798	70 980
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 324		2 324
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	61 858	6 798	68 656
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	104 987	4 288	109 275

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	104 395	4 046	108 441
1.1.	Személyi juttatások	50 978	3 219	54 197
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 367	869	14 236
1.3.	Dologi kiadások	40 050	-42	40 008
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	592	242	834
2.1.	Beruházások	211	242	453
2.2.	Felújítások	381		381
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	104 987	4 288	109 275

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	28		28
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0

Költségvetési szerv megnevezése:	4
BEREGI MÚZEUM	

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	700	173	873
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	700		700
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		173	173
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		394	394
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		394	394
2.4.	- ebből EU támogatás		394	394
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		640	640
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		640	640
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	700	1 207	1 907
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	18 127	792	18 919
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 063		1 063
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	17 064	792	17 856
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	18 827	1 999	20 826

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	18 827	1 186	20 013
1.1.	Személyi juttatások	12 009	934	12 943
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 255	252	3 507
1.3.	Dologi kiadások	3 563		3 563
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		813	813
2.1.	Beruházások		813	813
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	18 827	1 999	20 826

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6		6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése:	05
BALÁZS JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT	

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	17 044	-3 400	13 644
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 044		13 044
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		600	600
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek	4 000	-4 000	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		5 053	5 053
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		5 053	5 053
2.4.	- ebből EU támogatás		5 003	5 003
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		110	110
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	17 044	1 763	18 807
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	37 079	557	37 636
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 800		2 800
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 279	557	34 836
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 123	2 320	56 443

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	53 823	2 045	55 868
1.1.	Személyi juttatások	23 770	606	24 376
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 398	164	6 562
1.3.	Dologi kiadások	19 655	1 275	20 930
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 000		4 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	300	275	575
2.1.	Beruházások	300	275	575
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	54 123	2 320	56 443

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	12		12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Vásárosnamény Város Önkormányzata
2015. évi létszámkeretek

Sor- szám	Megnevezés	Közfalkal- mazott	Munka Tv.	Köztisztviselő	Választott tisztviselő	Fegyveres erők rendvédelmi szervek	Közfoglalkozta tott	Összesen
		(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
A	B	C	D	E	F	G	H	I
3.	Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ	12	-	-	-	-	-	12
4.	Beregi Múzeum	6	-	-	-	-	-	6
5.	Humán Szolgáltató Központ	20	8	-	-	-	-	28
8.	Községi Önkormányzati Hivatal	-	-	36	-	-	-	36
9.	Vásárosnamény Város Önkormányzata	11	35	-	1	-	259	306
10.	Mindösszesen:	49	43	36	1	-	259	389