



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: 2234/2016.

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 2016. február 25-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 tartalmazza az előirányzatok módosítására vonatkozó szabályokat. Ennek értelmében az Önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt. A (7) bekezdés szerint a költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásokat évente két alkalommal – legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal – köteles bejelenteni.

Fentiek alapján, és az év közben végbemenő változások (szociális törvény módosítása, pályázati támogatások, tárgyi eszköz értékesítések, a közfoglalkoztatás bővülése, a normatív és egyéb központi támogatások változása) figyelembe vétele miatt az Önkormányzat költségvetési rendeletének második, egyben **utolsó módosítása** mindenképpen szükségessé válik, melynek részletes indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A rendeletet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján tárgyévet követő év február 28. napjáig kell elfogadnia a Képviselő-testületnek.

A 2015. évi költségvetésünk módosított főösszege 1 828 205 E Ft, mely ezen módosítás alkalmával 525 869 E Ft-tal változik, 2 354 074 E Ft-ra.

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

Az előirányzatok módosításakor minden intézmény esetében kormányzati funkcióként, rovatonként egyesével néztük át a végleges kötelezettségvállalás és a teljesítés egymáshoz viszonyított helyzetét. Mivel a teljesítés nem lehet több a kötelezettségvállalásnál, így az előirányzatokat ennek megfelelően kellett hol csökkentenünk, hol növelnünk.

I. Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

BEVÉTELEK:

Az Önkormányzat működési támogatásának előirányzata 6 688 E Ft-tal növekszik a következők miatt:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 842 E Ft-tal nő (2014. évről áthúzódó bérkompenzáció);
- Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 10 446 E Ft-tal nő (ebből 10 777 E Ft a köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás, azon önkormányzatok részére, amelyek intézményt tartanak fent, vagy hozzájárulást fizetnek, 331 E Ft-tal az óvoda normatívája csökken);
- Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 4 216 E Ft-tal csökken, ezen belül:
 - Pénzbeli, szociális ellátások kiegészítése: 963 E Ft-tal nő;
 - Egyéb szociális-és gyermekjóléti feladatok támogatása: 1 699 E Ft-tal csökken;
 - Gyermekétkeztetés támogatása: 7 034 E Ft-tal csökken;
 - Szociális ágazati pótlék: 3 554 E Ft-tal nő.
- A működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások összege: 384 E Ft-tal csökken, ezen belül:
 - 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció összege: 842 E Ft-tal csökken;
 - Közfoglalkoztatásra 2015. évi bérkompenzációja: 3 196 E Ft-tal nő;
 - Szociális ágazati pótlék: 2 637 E Ft-tal csökken;
 - Nyári gyermekétkeztetés: 101 E Ft-tal csökken.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről származó előirányzata 163 782 E Ft-tal nő, ezen belül a legjelentősebbek:

- OKTF NHI pályázati összeg (szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági szemléletformálás): + 3 000 E Ft,
- Közfoglalkoztatásra kapott összeg: + 153 099 E Ft,
- Rendszeres gyvk-ban résztvevők Erzsébet utalványa: + 7 383 E Ft,
- Jánd Önkormányzat által Iskola út padka bővítésre kapott pénzösszeg: + 300 E Ft.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről származó előirányzata 162 933 E Ft-tal nő, ezen belül:

- Felhalmozási célú önkormányzatok támogatásai két részből tevődik össze. Vis maior: 5 459 E Ft, gyermekjóléti központ kialakítása érdekében a járásközpont települési önkormányzatok részére: 2 000 E Ft.
- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás: 154 043 E Ft, a KEOP-5.7.0/15-2015-0192 számú, középületek kiemelt jelentőségű épületenergetikai fejlesztése elnevezésű projektre kapott pénzösszeg.

A közhatalmi bevételek előirányzat összességében 145 845 E Ft-tal növekszik, ezen belül:

- Építményadó: 357 E Ft-tal nő;
- Iparüzési adó: 139 240 E Ft-tal nő;
- Termőföld bérbeadásából származó SZJA: 53 E Ft-tal nő;
- Idegenforgalmi adó: 1 187 E Ft-tal nő;
- Gépjárműadó: 4 974 E Ft-tal nő;
- Egyéb közhatalmi bevételek: 34 E Ft-tal nőnek (ig.szolg díj, bírságok).

A működési bevételek előirányzata 27 478 E Ft-tal nő, melyből jelentős tétel a szolgáltatások bevételi előirányzatának 24 701 E Ft-os, a kiszámlázott ÁFA előirányzatának 10 621 E Ft-os növekedése, ugyanitt a tulajdonosi bevételeknek a 10 393 E Ft-os csökkenése.

A felhalmozási bevételek előirányzata 9 120 E Ft-tal csökken, ezen belül ingatlanok értékesítése 8 270 E Ft-tal, míg egyéb tárgyi eszközök értékesítése 850 E Ft-tal csökken teljesítéshez mérten.

A működési célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzat 1 004 E Ft-tal nő, ezen belül 874 E Ft szociális kölcsön visszatérülés, míg 130 E Ft a BIKSZE -től az ADVENT rendezvénysorozatra kapott pénzüsszeggel egyenlő.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 498 610 E Ft-tal NŐNEK 1 745 199 E Ft-ról 2 243 809 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek előirányzat 25 737 E Ft-tal növekszik, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele miatt 2 149 E Ft-tal, míg az ÁH-n belüli megelőlegezések miatt 23 588 E Ft-tal. Ez utóbbi a Magyar Államkincstár által december hónapban átutalt 2016. évre vonatkozó nettó finanszírozás előlegének összege.

Így a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 25 737 E Ft-tal NŐNEK 10 055 E Ft-ról 35 792 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 1 755 254 E Ft-ról 524 347 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 2 279 601 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 97 998 E Ft-tal nő.

A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata a személyi juttatások vonzataként 16 387 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 90 612 E Ft-tal nő.

Az ellátottak pénzbeli juttatása 11 947 E Ft-tal csökken. A szociális célú normatívából a szociális bérlakás fűtése korszerűsítésére elkülönített összeggel csökken, melyet beruházásra könyveltünk.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata összességében 43 800 E Ft-tal növekszik a következők szerint:

- o Elvonások és befizetések: 113 417 E Ft-tal csökken (A havi köznevelési hozzájárulás eredeti előirányzatként ide lett tervezve, de mint pénzeszközáadás ÁH-n belülrre jelentkezik),
- o Visszatérítendő kölcsönök nyújtása: 24 124 E Ft-tal növekszik, ebből 23 000 E Ft a VITKA Kft. forgóeszközhitelének kifizetésére átadott tagi kölcsön, 1 124 E Ft szociális kölcsön nyújtása,
- o Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre: 15 789 E Ft-tal növekszik, ebből a

legjelentősebb a VITKA Kft. részére a működési célú támogatásának a növelése: 14 500 E Ft-tal, valamint a Beregszászi Általános Iskola részére tanterem felújításra átadott pénzösszeg 800 E Ft-tal. (Lásd részletesen: 7. melléklet)

A fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 236 850 E Ft-tal NŐNEK 1 144 901 E Ft-ról 1 381 751 E Ft-ra.

A Beruházások előirányzata 188 342 E Ft-tal növekszik. (Lásd a lényegesebb beruházásokat részletesen: 5. melléklet)

A Felújítás előirányzata 21 903 E Ft-tal csökken. (Lásd a lényegesebb felújításokat részletesen: 6. melléklet)

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 10 387 E Ft-tal csökken, ezen belül:

- Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülre: 8 987 E Ft-tal csökken. Az itt betervezésre kerülő a Víziközmű Társulás részére átadandó önerő teljesítésre nem került 13 487 E Ft-tal, viszont az NSZFI részére visszafizetendő tőke összege 4 500 E Ft-tal itt jelentkezik.
- Lakástámogatás: 600 E Ft-tal csökken.
- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre: 800 E Ft-tal csökken. A Beregszászi Általános Iskola részére tanterem felújításra átadott pénzösszeg nem itt, hanem az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton jelentkezik.

A fenti tételek miatt a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 156 052 E Ft-tal NŐNEK 261 847 E Ft-ról 417 899 E Ft-ra.

A Tartalékok előirányzat 100 071 E Ft-tal nő, ezen belül:

- Az általános tartalékot 131 261 E Ft-tal növeltük a bevételi többletként,
- A céltartalékot nullára csökkentettük.

Össességében a fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK** 492 973 E Ft-tal NŐNEK 1 445 038 E Ft-ról 1 938 011 E Ft-ra.

A finanszírozási kiadások 31 374 E Ft-tal nőnek, ezen belül a központi, irányítószervi támogatások folyósítása előirányzat 11 710 E Ft-tal nő, míg az ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése 19 664 E Ft-tal nő. Ez utóbbi a 2015. év decemberében, de 2016. évet érintő megelőlegezett nettó finanszírozás összegének visszavonásával egyenlő.

Össességében a fenti tételek miatt a **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK** 31 374 E Ft-tal NŐNEK 310 216 E Ft-ról 341 590 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 1 755 254 E Ft-ról 524 347 E Ft-tal NÓTT, az új módosított előirányzat összege: 2 279 601 E Ft.

II. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő módosítások:

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 401 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértékét 215 E Ft-tal csökkentettük, a közvetített szolgáltatások értékét 170 E Ft-tal növeltük teljesítéshez mérten. Az egyéb működési bevételek 446 E Ft-tal növekednek, mint költségek visszatérülései.

A Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzata 25 E Ft-tal csökken.

A közhatalmi bevételek kiemelt előirányzata 6 E Ft-tal csökken.

Fenti három jogcím módosítása által a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 370 E Ft-tal NŐNEK 7 755 E Ft-ról 8 125 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek esetében 4 930 E Ft-tal nő a kiemelt előirányzat, ezen belül:

- a költségvetési maradvány igénybevételét 2 245 E Ft-tal csökkentettük,
- Az irányítószervi támogatást 7 175 E Ft-tal növeltük, mely legnagyobb részt pénzforgalommal nem járó, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére kiosztott Erzsébet-utalványok értékének átadását jelenti. Ugyanis ezen természetbeni juttatás értékét az Önkormányzatnál bevételeznünk kell, és átadni finanszírozásba a KÖH részére, mivel azok kiosztása jegyzői hatáskör.

Így a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 4 930 E Ft-tal NŐNEK 188 868 E Ft-ról 193 798 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 196 623 E Ft-ról 5 300 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 201 923 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatás előirányzata összességében 279 E Ft-tal csökken.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 452 E Ft-tal csökken.

A Dologi kiadások előirányzata összességében 2 559 E Ft-al csökken.

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai összességében 8 716 E Ft-tal növekednek, az alábbi szociális ellátások tekintetében:

- | | |
|--|--------------|
| - Lakásfenntartási támogatás: | +1 333 E Ft; |
| - Rendszeres gyvk-ben részesülők természetbeni ellátása: | +7 383 E Ft; |

Egyéb működési célú kiadás előirányzata csökken 474 E Ft-tal.

A fenti tételek miatt a MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK 4 952 E Ft-tal NŐNEK 196 373 E Ft-ról 201 325 E Ft-ra.

A Beruházás kiemelt előirányzat 348 E Ft-tal nő. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések valósultak meg.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 348 E Ft-tal NŐNEK 250 E Ft-ról 598 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG ennek megfelelően 196 623 E Ft-ról 5 300 E Ft-tal NÓTT, az új módosított előirányzat összege: 201 923 E Ft.

VII. A Humán Szolgáltató Központ költségvetését érintő módosítások:

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 237 E Ft-tal csökken, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértékét 140 E Ft-tal, az ellátási díjakat 2 297 E Ft-tal csökkentettük, míg a kiszámlázott általános forgalmi adót 2 200 E Ft-tal növeltük teljesítéshez mérten. Ez utóbbit eredetiben tervezni nem szoktuk, ugyanis a kiszámlázott szociális étkeztetés szolgáltatás visszaigényelhető ÁFA tartalmát jelenti.

Összességében a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 237 E Ft-tal CSÖKKENNEK 38 295 E Ft-ról 38 058 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek esetében 1 590 E Ft-tal csökkent a kiemelt előirányzat, ezen belül:

- a költségvetési maradvány igénybe vételét 680 E Ft-tal, míg az irányítószervi támogatást 910 E Ft-tal csökkentettük.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** 1 590 E Ft-tal CSÖKKENNEK 70 980 E Ft-ról 69 390 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 109 275 E Ft-ról 1 827 E Ft-tal CSÖKKENT, az új módosított előirányzat összege: 107 448 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata összességében 83 E Ft-tal csökken.

A Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 6 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata összesen 1 433 E Ft-tal csökken:

A fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 1 510 E Ft-tal CSÖKKENNEK 108 441 E Ft-ról 106 931 E Ft-ra.

A Beruházás kiemelt előirányzat 64 E Ft-tal nő. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések valósultak meg.

A Felújítás kiemelt előirányzat 381 E Ft-tal csökken. Az Idősek Otthona kerítés felújítása az Önkormányzat költségvetése terhére valósult meg.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 317 E Ft-tal CSÖKKENNEK 834 E Ft-ról 517 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 109 275 E Ft-ról 1 827 E Ft-tal CSÖKKENT, az új módosított előirányzat összege: 107 448 E Ft.

IV. A Beregi Múzeum költségvetését érintő módosítások:

BEVÉTELEK:

A működési bevételek előirányzat 1 429 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke 800 E Ft-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó 200 E Ft-tal nő teljesítéshez mérten. Mindez azt jelenti, hogy az intézmény az eredetiben betervezett 700 E Ft-os saját bevételét, több mint kétszeresen teljesítette. Az általános forgalmi adó visszatérülését eredetiben tervezni nem szoktuk, így ez az előirányzat 429 E Ft-tal növekszik.

A **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 1 429 E Ft-tal NŐNEK 1 907 E Ft-ról 3 336 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek esetében 801 E Ft-tal nőtt a kiemelt előirányzat, ezen belül:

- a költségvetési maradvány igénybevételét 72 E Ft-tal, míg az irányítószervi támogatást 729 E Ft-tal növeltük.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** szintén 801 E Ft-tal NŐNEK 18 919 E Ft-ról 19 720 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 20 826 E Ft-ról 2 230 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 23 056 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 365 E Ft-tal csökken.

A Munkaadói járulékok előirányzata ennek vonzataként 108 E Ft-tal csökken.

A Dologi kiadások előirányzata összesen 1 347 E Ft-tal nő:

Így a fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 874 E Ft-tal NŐNEK 20 013 E Ft-ról 20 887 E Ft-ra.

A Beruházások előirányzata 1 356 E Ft-tal nő, Nemzeti Kulturális Alaptól (NKA) 856 E Ft összegben kapott pályázati pénzösszeg, amelyet az intézmény elsősorban megelőzésre, állagmegóvásra használhat fel (üvegportál, hő és fényvédő fóliázás). Illetve 500 E Ft-ban részesült járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatásaként.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 1 356 E Ft-tal NŐNEK. Az új módosított előirányzat 2 169 E Ft.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 20 826 E Ft-ról 2 230 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 23 056 E Ft.

V. A Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetését érintő módosítások

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 2 553 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke 1 084 E Ft-tal, a közvetített szolgáltatások értéke 30 E Ft-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó 1 439 E Ft-tal nő teljesítéshez mérten.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 2 940 E Ft-tal növeltük, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2 940 E Ft-tal nőtt.

A Nemzeti Kulturális Alaptól 300 E Ft-ot kapott az intézmény a „Fogyatékkal élők színjátszó csoportjainak megyei fesztiválja, és adventi egyházzenei találkozó megrendezésre” elnevezésű programra.

2 500 E Ft-ot a Miniszterelnökségtől a „Hangolódj Keletre! – Zenélve a Szatmár Beregben” rendezvény sorozat lebonyolításához.

76 E Ft NAV-tól SZJA 1%-a. 64 E Ft EU-s projektre TÁMOP 3.2.13-12/1-2012 re („Kulturális intézmények részvétele a tanórán kívüli nevelési feladatok ellátásában”) érkezett.

Össességében a fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 5 493 E Ft-tal NŐNEK 18 807 E Ft-ról 24 300 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek esetében 2 036 E Ft-tal nőtt a kiemelt előirányzat, ezen belül:

- a költségvetési maradvány igénybevétele 2 680 E Ft-tal csökkent, míg az irányítószervi támogatás 4 716 E Ft-tal nőtt.

Így a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** 2 036 E Ft-tal NŐNEK, 37 636 E Ft-ról 39 672 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 56 443 E Ft-ról 7 529 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 63 972 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 272 E Ft-tal csökken, míg a Munkaadói járulékok előirányzata 34 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 8 227 E Ft-tal nőnek.

Így a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI** összességében növekszik 7 989 E Ft-tal a fenti tételek miatt, az új módosított előirányzat: 63 857 E Ft.

A Beruházások kiemelt előirányzata csökken 460 E Ft-tal, melynek oka, hogy nagy értékű tárgyi eszköz beszerzések nem valósultak meg az év folyamán. Így fénymásoló beszerzés, és az érdekeltségénövelő támogatás terhére beszerzendő eszközök sem kerültek megvásárlásra, áthúzódnak a 2016.-os évre.

Így a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI** 460 E Ft-tal CSÖKKEN 575 E Ft-ról 115 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 56 443 E Ft-ról 7 529 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 63 972 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. Társadalmi szempontból a szociális és egyéb támogatások, továbbá a helyi fejlesztések megvalósítása és a közszolgáltatások biztosítása révén kiemelt, várhatóan pozitív hatása lesz a 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 módosításokkal 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 kötelezettségeknek való megfelelés eredményezte, 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, 13 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, 2016. február 18.




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	2 317 628 E Ft-ban,
	aa) a működési bevételek összegét	1 886 437 E Ft-ban,
	ab) a felhalmozási bevételek összegét	431 191 E Ft-ban,
ebből:	b) költségvetési kiadásainak főösszegét	2 334 410 E Ft-ban,
	ba) működési kiadások összegét	1 913 112 E Ft-ban,
	bb) felhalmozási kiadások összegét	421 298 E Ft-ban,
ebből:	c) költségvetési <u>hiányát</u>	16 782 E Ft-ban,
	ca) működési célú <u>hiányát</u>	26 675 E Ft-ban,
	cb) felhalmozási célú <u>többletét</u>	9 893 E Ft-ban

hagyja jóvá.”

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

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 138 361 E Ft általános tartalékot állapít meg.”

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

„5. § Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámát 129 főben, a közfoglalkoztatott létszám-előirányzatát 359 főben állapítja meg a Képviselő-testület.”

4. § A Kvr.

- a) 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete,
b) 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete,
c) 3. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete,

- d) 7. melléklete helyébe ezen rendelet 4. melléklete,
- e) 8. melléklete helyébe ezen rendelet 5. melléklete,
- f) 9. melléklet helyébe ezen rendelet 6. melléklete,
- g) 10. melléklete helyébe ezen rendelet 7. melléklete,
- h) 12. melléklete helyébe ezen rendelet 8. melléklete,
- i) 13. melléklete helyébe ezen rendelet 9. melléklete,
- j) 14. melléklete helyébe ezen rendelet 10. melléklete,
- l) 15. melléklete helyébe ezen rendelet 11. melléklete,
- l) 16. melléklete helyébe ezen rendelet 12. melléklete,
- m) 17. melléklete helyébe ezen rendelet 13. melléklete

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, 2016. február 18.



.....
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 második, egyben utolsó 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, növelésre került az általános tartalék összege. A céltartalék elvonásra került, mivel amely célra be lett tervezve, az megvalósult.

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 KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevétel jogcím	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	670 529	698 199	6 688	704 887
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	189 726	189 726	842	190 568
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793	209 793	10 446	220 239
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	243 851	252 409	-4 216	248 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	27 552		27 552
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok élektám.		18 401	-384	18 017
1.6.	Hozzájárulásból származó bevételek		318		318
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 545	335 028	166 697	501 725
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		5 353
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	104 192	329 675	166 697	496 372
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		5 397	64	5 461
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	253 573	254 965	162 933	417 898
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		752	7 459	8 211
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	254 213	155 474	409 687
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	207 821	207 821	154 043	361 864
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	307 060	307 060	145 839	452 899
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	274 000	274 000	139 597	413 597
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	24 000	24 000	357	24 357
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	250 000	250 000	139 240	389 240
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	500	500	53	553
4.3.	Egyéb árhasználati és szolgáltatási adók	3 300	3 300	1 187	4 487
4.4.	Gépjárműadó	24 000	24 000	4 974	28 974
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 260	5 260	28	5 288
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	191 715	194 188	31 624	225 812
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	6 065	6 065	346	6 411
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	74 142	78 373	26 230	104 603
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	18 516	18 516	-4 667	13 849
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 393	10 393	-10 393	
5.5.	Ellátási díjak	62 734	62 734	1 285	64 019
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 865	14 881	14 460	29 341
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		173	2 854	3 027
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek	6 000	3 053	1 509	4 562
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 063	22 413	-9 120	13 293
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	19 713	19 713	-8 270	11 443
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 350	2 700	-850	1 850
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		110	1 004	1 114
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			874	874
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		110	130	240
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	1 811 963	505 665	2 317 628
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	16 242	-3 384	12 858
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 327	16 242	-3 384	12 858
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			23 588	23 588
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			23 588	23 588
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.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	15 327	16 242	20 204	36 446
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 568 812	1 828 205	525 869	2 354 074

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Ezer forintban		Ezer forintban	
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 268 896	1 525 596	249 155	1 774 751
1.1.	Személyi juttatások	342 397	525 207	96 999	622 206
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 933	114 916	15 867	130 783
1.3.	Dologi kiadások	356 404	379 759	96 194	475 953
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	55 527	56 000	-3 231	52 769
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	426 635	449 714	43 326	493 040
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	117 108	117 108	-113 417	3 691
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		4 000
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	259 277	268 586	116 830	385 416
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			24 124	24 124
1.13.	- Árdiegesztések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	46 250	60 020	15 789	75 809
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	249 116	264 319	156 979	421 298
2.1.	Beruházások	60 249	74 052	189 650	263 702
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834	48 834	153 000	201 834
2.3.	Felújítások	175 080	175 080	-22 284	152 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000	153 000	-40 577	112 423
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	15 187	-10 387	4 800
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	-8 987	4 500
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás	300		-600	300
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		800	-800	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	90 800	38 290	100 071	138 361
3.1.	Általános tartalék	10 000	7 100	131 261	138 361
3.2.	Céltartalék	40 800	31 190	-31 190	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 568 812	1 828 205	506 205	2 334 410
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.)			19 664	19 664
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóattfása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			19 664	19 664
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.)			19 664	19 664
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 568 812	1 828 205	525 869	2 354 074

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	-16 242	-540	-16 782
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	15 327	16 242	540	16 782

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	123	129	0	129
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	54	259	100	359

VÁSÁROSNAHÉNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					Ezer forintban !		
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat	I	J	K
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	670 529	698 199	6 688	704 887	Személyi juttatások	342 397	525 207	96 999	622 206			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 545	335 028	166 697	501 725	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 933	114 916	15 867	130 783			
3.	2.-ből EU-s támogatás		5 397	64	5 461	Dologi kiadások	356 404	379 759	96 194	475 953			
4.	Közhatalmi bevételek	307 060	307 060	145 839	452 899	Elköltött pénzübeli juttatásai	55 527	56 000	-3 231	52 769			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		110	1 004	1 114	Egyéb működési célú kiadások	426 635	449 714	43 326	493 040			
6.	4.-ből EU-s támogatás					Tartalékok	50 800	38 290	100 071	138 361			
7.	Egyéb működési bevételek	191 715	194 188	31 624	225 812								
8.													
9.													
10.													
11.													
12.													
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 278 849	1 534 585	351 852	1 886 437	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 319 696	1 563 886	349 226	1 913 112			
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	15 327	16 242	20 204	36 446	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 327	16 242	-3 384	12 858	Likviditási célú hitelek törlesztése							
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			23 588	23 588	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése							
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)					Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása							
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			19 664	19 664			
21.	Értékpapírok bevételei					Felhalmozási hiány finanszírozás							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	15 327	16 242	20 204	36 446	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			19 664	19 664			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 294 176	1 550 827	372 056	1 922 883	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 319 696	1 563 886	368 890	1 932 776			
24.	Költségvetési hiány:	40 847	29 301	-	26 675	Költségvetési többlet:	-	-	2 626	-			
25.	Tárgyév hiány:	25 520	13 059	-	9 893	Tárgyév többlet:	-	-	3 166	-			

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

Ezer forintban										
Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	L módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	L módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 573	254 965	162 933	417 898	Beruházások	60 249	74 052	189 650	263 702
2.	1.-ből EU-s támogatás	207 821	207 821	154 043	361 864	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834	48 834	153 000	201 834
3.	Felhalmozási bevételek	21 063	22 413	-9 120	13 293	Felújítások	175 080	175 080	-22 284	152 796
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000	153 000	-40 577	112 423
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	15 187	-10 387	4 800
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7.										
8.										
9.										
10.										
11.						Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	274 636	277 378	153 813	431 191	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	249 116	264 319	156 979	421 298
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele					Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú befizetési, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	Hiány 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.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	274 636	277 378	153 813	431 191	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	249 116	264 319	156 979	421 298
27.	Költségvetési hiány:	-	-	3 166	-	Költségvetési többlet:	25 520	13 059	-	9 893
28.	Tárgyveti hiány:	-	-	3 166	-	Tárgyveti többlet:	25 520	13 059	-	9 893

A 2015. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
Száma	Megnevezése				
A	B	C	D	E	F
A 2015. évi költségvetési törvény 2. melléklete szerinti jogcímek					
I.	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása szerinti jogcímek összesen	189 726	189 726	842	190 568
1.	1.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (+)	147 751	147 751		147 751
2.	1.1.b) Települési-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatainak támogatása összesen (+)	41 975	41 975		41 975
2.1.	1.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása				
2.2.	1.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	21 314	21 314		21 314
2.3.	1.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	12 339	12 339		12 339
2.4.	1.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	8 322	8 322		8 322
3.	1.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása				
4.	1.6. A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása			842	842
II.	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793	209 793	10 446	220 239
5.	II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő hértámogatása	182 377	182 377	-28	182 349
6.	II.2. Óvodaműködtetési támogatás	27 416	27 416	-303	27 113
7.	II.4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás			10 777	10 777
III.	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	243 851	252 409	-4 216	248 193
8.	III.1. Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése	19 808	28 366	963	29 329
9.	III.2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	35 719	35 719		35 719
10.	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	49 235	49 235	-1 699	47 536
11.	III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakonított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	27 898	27 898		27 898
12.	III.5. Gyermekéktézeti támogatása	111 191	111 191	-7 034	104 157
13.	III.6. Szociális ágazati pótlék			3 554	3 554
IV.	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	27 552		27 552
14.	IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	27 159	27 552		27 552
14.1.	IV.1.d) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatokhoz	10 095	10 095		10 095
14.2.	IV.1.e) Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	17 064	17 064		17 064
14.3.	IV.1.f) Könyvtári célú érdekeltségmővelő támogatás		393		393
I. melléklet szerinti jogcímek összesen:		670 529	698 480	7 072	705 552
II. melléklet szerinti jogcímek által felhasznált összegek csoportosított előirányzatok és kiegészítő támogatások					
15.	2014. évről áthúzódó bérkompenzáció	-	842	-	842
16.	Közfürdőben foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja	-	5 949	3 196	9 145
17.	Szociális ágazati pótlék	-	2 637	-	2 637
18.	Kiegészítő ágazati pótlék	-	2 332		2 332
19.	Nyári gyermekéktézeti	-	6 641	-	101
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:			18 461		18 461
20.	Elszámolásból származó bevételek		318		318
Önkormányzat működési támogatásai összesen:		670 529	698 199	6 688	704 887
21.	Könyvtári és közművelődési érdekeltségmővelő támogatás	-	752	-	752
21.1.	- Közművelődési érdekeltségmővelő támogatás	-	252		252
21.2.	- Járás színhely települések által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	-	500		500
22.	Via maior támogatás	-	-	5 459	5 459
23.	Családsegítő- és gyermekjóléti központ támogatása	-	-	2 000	2 000
Önkormányzat felhalmozási támogatásai összesen:		-	752	7 459	8 211
Önkormányzat támogatása összesen:		670 529	698 951	14 147	713 097

**Vásárosnamény Város Önkormányzatának
beruházási (felhalmozási) kiadásai előirányzatai beruházásonként**

Ezer forintban!

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhalmozás 2014. XII. 31-ig	2015. évi eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. Módosítás	II. módosított előirányzat	2015. évi utóai módosított
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Napelemez rendszer telepítése	35 489	2015-2015	-	35 489	35 489		35 489	-
2.	Integrált Egészségügyi Alapellátást Nyújtó Intézmény kialakítása	64 050	2015-2015	46 656	13 344	13 344	4 090	17 394	-
3.	Gépjármű beszerzése	4 570	2015-2015	-	4 000	4 000	570	4 570	-
4.	Informatikai fejlesztés (Opten)	360	2015-2015	-	1 000	1 000	640	360	-
5.	Hallgatóvendéglő létesítési beszerzése	-	2015-2015	-	500	500	500	-	-
6.	Városi Piac berítés építése	2 000	2015-2015	-	2 000	2 000		2 000	-
7.	Konkén szűfővíz beszerzése	3 155	2015-2015	-	3 155	3 155		3 155	-
8.	Irodabőrter beszerzése	250	2015-2015	-	250	250		250	-
9.	Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ fűtőanyagok beszerzése	300	2015-2015	-	300	300	300	-	-
10.	Humán Szolgáltatás Központ berendezési tárgyak	453	2015-2015	-	211	453		453	-
11.	Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ érdekeltségbevétele től	275	2015-2015	-	-	275	275	-	275
12.	Beregi Múzeum NKA pályázat	1 669	2015-2015	-	-	813	856	1 669	-
13.	START munkos utataprogram negatívértékelési és kifizetési tárgyi eszközök beszerzése	12 473	2015-2015	-	-	12 473		12 473	-
14.	Bartók Béla u. 5-7. szám alatti szoc. Bérletkei fűtési korszerűsítése	25 000	2015-2016	-	-	-	12 000	12 000	23 000
15.	Bajcsy-Zs. Utca szellőző burkolat	2 810	2015-2015				2 810	2 810	-
16.	Közműgáz fűtési korszerűsítése	136 895	2015-2015				136 895	136 895	-
17.	Közműgáz fűtési bővítés	1 315	2015-2015				1 315	1 315	-
18.	Thermapart berítés építése	1 335	2015-2015				1 335	1 335	-
19.	Vásárosnaményi szennyvíz-tisztító telep korszerűsítése előkészítési fázis	18 974	2015-2015				18 974	18 974	-
20.	Közművezeték kamara-rendszer kiépítése	440	2015-2015	-	-	-	440	440	-
21.	Közművezeték urna tároló beszerzése	1 536	2015-2015	-	-	-	1 536	1 536	-
ÖSSZESEN:		323 349		46 656	60 249	74 052	179 066	283 118	23 275

**Vásárosnamény Város Önkormányzatának
felújítási (felhalmozási) kiadási előirányzatai felújításokként**

Eszerfelemben !

Sorszám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhalmozás 2014. XII. 31-ig	2015. évi eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat	2015. év utáni működési
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Önkormányzati járdák felújítása	4 000	2015-2015	-	4 000	4 000	-	4 000	-
2.	Vitka felújítása	1 500	2015-2015	-	1 500	1 500		1 500	-
3.	Közműhálózat energetikai korszerűsítése	153 000	2015-2015	-	153 000	153 000	-	153 000	-
4.	Térszomszédok felújítása	3 000	2015-2015	-	3 000	3 000	-	3 000	-
5.	Vitka felújítása	13 199	2015-2015	-	13 199	13 199	-	13 199	-
6.	Helyi önkormányzatok felújítása	381	2015-2015	-	381	381	-	381	-
7.	Gyermek és ifjúsági köznevelési felújítás	200	2015-2015				200	200	
8.	Városi önkormányzat felújítása	3 150	2015-2015				3 150	3 150	
9.	Önkormányzat és Alkotmány felújítása	14 964	2015-2015				14 964	14 964	
10.	Térszomszédok felújítása	250	2015-2015				250	250	
11.	Tamás Áron u. 1/B IV.12. Fűtés korszerűsítése	110	2015-2015				110	110	
12.	Nevelési Tudományos épületének energetikai fejlesztése	14 340	2015-2015				14 340	14 340	
13.	Művelődési Központ épületének energetikai fejlesztése	102 867	2015-2015				102 416	102 416	
14.	Vitka Művelődési ház energetikai fejlesztése	15 866	2015-2015				15 866	15 866	
	ÖSSZESEN:	336 827		-	175 000	175 000	-	22 284	152 796

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

Ezer forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Megnevezés					
1.	VITKA Nonprofit Kft. részére működési célú pénzeszköz átadás	36 000	48 000	14 500	62 500
2.	Dr. J és Dr. J Bt. részére működési célú pénzeszköz átadás	250	250		250
3.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatási kerete	10 000	10 000	489	10 489
4.	Óhalom állatotthon		350		350
5.	Kárpátaljai Panoráma alapítvány adomány		800		800
6.	Nagydobosi Labdarúgó Egyesület adomány		100		100
7.	Nyeregben a Beregben Hagyományőrző Egyesület		200		200
8.	Beregszászi 7.Sz. Általános Iskola			800	800
9.	SZEM Bizottság által megítélt támogatások		320		320
10.	Államháztartáson kívülre összesen (1.+ ...+9.)	46 250	60 020	15 789	75 809
11.	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 100	1 100	-75	1 025
12.	Működési célú támogatás Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	750	900		900
13.	BEREGTÖT gyermekjóléti szolgálat normatíva átadás	18 782	21 814		21 814
14.	BEREGTÖT Munkaszervezeti feladathoz való hozzájárulás	1 668	1 668		1 668
15.	BEREGTÖT belsőellenőrzési feladathoz való hozzájárulás	980	1 007		1 007
16.	BEREGTÖT KFI működési hozzájárulás	2 898	2 898		2 898
17.	BEREGTÖT 2015. évi tagdíj	1 876	1 876		1 876
18.	Óvoda Fenntartó Társulás normatíva átadás	209 794	210 718		210 718
19.	Óvoda Fenntartó Társulás önkormányzati támogatás	15 749	22 849		22 849
20.	Víziközmű Beruházási Társulás tagdíj	28	28		28
21.	Jánd Község Önkormányzata hivatal működési támogatás	3 900	1 750	-203	1 547
22.	Olcsva Község Önkormányzata hivatal működési támogatás	1 752	1 938		1 938
23.	SZEM Bizottság által megítélt támogatások		40		40
24.	Államháztartáson belülrre összesen (11.+ ...+23.)	259 277	268 586	-278	268 308
Mindösszesen (01.+...+24.)		305 527	328 606	15 511	344 117

Megnevezés:	01
ÖNKORMÁNYZAT (ÖSSZESEN)	1

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. módosítás	I. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	670 529	698 199	6 688	704 887
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	189 726	189 726	842	190 568
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	209 793	209 793	10 446	220 239
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	243 851	252 409	-4 216	248 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 159	27 552		27 552
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok ésszerűsít. tám.		18 401	-384	18 017
1.6.	Költséghalálból származó bevételek		318		318
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	102 043	324 789	163 782	488 571
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		5 353
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	96 690	319 436	163 782	483 218
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	253 873	254 325	162 933	417 258
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		752	7 459	8 211
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	253 873	253 573	155 474	409 047
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	207 821	207 821	154 043	361 864
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	307 000	307 000	145 845	452 845
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	274 000	274 000	139 597	413 597
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	24 000	24 000	357	24 357
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	250 000	250 000	139 240	389 240
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.2.	Működési célú jövedelmek	500	500	53	553
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 300	3 300	1 187	4 487
4.4.	Gépjárműadó	24 000	24 000	4 974	28 974
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200	5 200	34	5 234
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	135 376	139 823	27 478	167 301
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	6 065	6 065	346	6 411
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	57 498	61 729	24 701	86 430
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	18 516	18 516	-4 867	13 649
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 393	10 393	-10 393	
5.5.	Ellátási díjak	27 039	27 039	3 582	30 621
5.6.	Készletértékesítés általános forgalmi adó	13 865	14 081	10 621	24 702
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			2 425	2 425
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 000	2 000	1 063	3 063
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 063	21 063	-9 120	11 943
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	19 713	19 713	-8 270	11 443
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 350	1 350	-850	500
6.4.	Részvételértékesítés				
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			1 004	1 004
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			874	874
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			130	130
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	1 745 199	498 610	2 243 809
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.)	9 140	10 055	2 149	12 204
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 140	10 055	2 149	12 204
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			23 588	23 588
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			23 588	23 588
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.)	9 140	10 055	25 737	35 792
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 498 724	1 755 254	524 347	2 279 601

2. sz. táblázat

Egy forintban!

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	899 830	1 144 901	236 880	1 381 751
1.1.	Személyi juttatások	151 864	326 851	97 998	424 849
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 621	59 491	16 387	75 878
1.3.	Dologi kiadások	264 353	285 125	90 612	375 737
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	32 009	31 409	-11 947	19 462
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	416 983	442 025	43 800	485 825
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	117 108	117 108	-113 417	3 691
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	264 897	117 304	382 201
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			24 124	24 124
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	46 250	60 020	15 789	75 809
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	247 974	261 847	156 052	417 899
2.1.	Beruházások	59 488	71 961	188 342	260 303
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 834	48 834	153 000	201 834
2.3.	Felújítások	174 699	174 699	-21 903	152 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	153 000	153 000	-40 577	112 423
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	13 787	15 187	-10 387	4 800
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	-8 987	4 500
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás	300	900	-600	300
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		800	-800	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	50 800	38 290	180 071	138 361
3.1.	Általános tartalék	10 000	7 100	131 261	138 361
3.2.	Céltartalék	40 800	31 190	-31 190	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 198 604	1 445 038	492 973	1 938 011
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	310 216	31 374	341 590
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			19 664	19 664
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	300 120	310 216	11 710	321 926
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	310 216	31 374	341 590
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 498 724	1 755 254	524 347	2 279 601
Éves engedélyezett létszám előirányzat (10)		41	47		47
Kétfoglalkoztatottak létszáma (10)		54	259	100	359

Költségvetési szerv megnevezése:	
ÖSSZES INTÉZMÉNY	1

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	56 339	54 365	4 146	58 511
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 644	16 644	1 529	18 173
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			200	200
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	35 695	35 695	-2 297	33 398
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		800	3 839	4 639
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		173	429	602
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Egyéb működési bevételek	4 000	1 053	446	1 499
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	7 502	10 239	2 915	13 154
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	10 239	2 915	13 154
2.4.	- ebből EU támogatás		5 397	64	5 461
3.	Közvetlen bevételek	60	60	-6	54
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	66 764	7 055	73 819
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	306 307	316 403	6 177	322 580
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 187	6 187	-5 533	654
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	300 120	310 216	11 710	321 926
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	370 208	383 167	13 232	396 399

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	369 066	380 695	12 305	393 000
1.1.	Személyi juttatások	190 533	198 356	-999	197 357
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 312	55 425	-520	54 905
1.3.	Dologi kiadások	92 051	94 634	5 582	100 216
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 518	24 591	8 716	33 307
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	9 652	7 689	-474	7 215
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 142	2 472	927	3 399
2.1.	Beruházások	761	2 091	1 308	3 399
2.2.	Felújítások	381	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	383 167	13 232	396 399

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	82	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	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	D	E	F
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	500	1 053	1 553	401	1 954
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	500		500	-215	285
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				170	170
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	446	1 499
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	4 792		4 792	-25	4 767
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	-25	4 767
2.4.	- ebből EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek	60		60	-6	54
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		1 350
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 350	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	370	8 125
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	186 919	1 949	188 868	4 930	193 798
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				-2 245	-2 245
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	186 919	1 949	188 868	7 175	196 043
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	192 271	4 352	196 623	5 300	201 923

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	192 021	4 352	196 373	4 952	201 325
1.1.	Személyi juttatások	103 776	3 064	106 840	-279	106 561
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 292	828	31 120	-452	30 668
1.3.	Dologi kiadások	28 783	1 350	30 133	-2 559	27 574
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 518	1 073	24 591	8 716	33 307
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 652	-1 963	3 689	-474	3 215
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	250		250	348	598
2.1.	Beruházások	250		250	348	598
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	5 300	201 923

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

Költségvetési szerv megnevezése:	03
HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT	

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	38 095	38 295	-237	38 058
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 400	2 400	-140	2 260
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	35 695	35 695	-2 297	33 398
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		200	2 200	2 400
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			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 710			
2.4.	- 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	38 295	-237	38 058
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	64 182	70 980	-1 590	69 390
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 324	2 324	-680	1 644
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	61 858	68 656	-910	67 746
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	104 987	109 275	-1 827	107 448

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	104 395	108 441	-1 510	106 931
1.1.	Személyi juttatások	50 978	54 197	-83	54 114
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 367	14 236	6	14 242
1.3.	Dologi kiadások	40 050	40 008	-1 433	38 575
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	592	834	-317	517
2.1.	Beruházások	211	453	64	517
2.2.	Felújítások	381	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	109 275	-1 827	107 448

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

Költségvetési szerv megnevezése:	4
BEREGI MÚZEUM	

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Kredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	700	873	1 429	2 302
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	700	700	800	1 500
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			200	200
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		173	429	602
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	1 907	1 429	3 336
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	18 127	18 919	801	19 720
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 063	1 063	72	1 135
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	17 064	17 856	729	18 585
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	18 827	20 826	2 230	23 056

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	18 827	20 013	874	20 887
1.1.	Személyi juttatások	12 009	12 943	-365	12 578
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 255	3 507	-108	3 399
1.3.	Dologi kiadások	3 563	3 563	1 347	4 910
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		813	1 356	2 169
2.1.	Beruházások		813	1 356	2 169
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	20 826	2 230	23 056

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	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. módosított előirányzat	II. módosítás	II. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	17 044	13 644	2 553	16 197
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 044	13 044	1 084	14 128
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			30	30
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		600	1 439	2 039
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Egyéb működési bevételek	4 000			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		5 053	2 940	7 993
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	2 940	7 993
2.4.	- ebből EU támogatás		5 003	64	5 067
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	18 807	5 493	24 300
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	37 079	37 636	2 036	39 672
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 800	2 800	-2 680	120
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 279	34 836	4 716	39 552
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 123	56 443	7 529	63 972

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	53 823	55 868	7 989	63 857
1.1.	Személyi juttatások	23 770	24 376	-272	24 104
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 398	6 562	34	6 596
1.3.	Dologi kiadások	19 655	20 930	8 227	29 157
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 000	4 000		4 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	300	575	-460	115
2.1.	Beruházások	300	575	-460	115
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	56 443	7 529	63 972

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

Vásárosmány Város Önkormányzata
2015. évi létszámkeretek

Sor- szám	Megnevezés	Közfalka- mazott	Munka Tv.	Köztisztviselő	Választott tisztségviselő	Fegyveres erők rendvédelmi szervek	Közfoglalkozta- tott	Összesen
A	B	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
		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.	Vásárosmány Város Önkormányzata	11	35	-	1	-	259	306
10.	Mindösszesen:	49	43	36	1	-	259	388