

# J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2015. december 16. napján  
zárt üléséről

**Határozatok:**

Sorszáma	Kódja
108/2015(XII.16)	K6
109/2015(XII.16.)	K6
110/2015(XII.16)	D1
111/2015(XII.16.)	D7
112/2015(XII.16)	C3
113/2015(XII.16)	C3
114/2015(XII.16.)	C3
115/2015(XII.16)	K6

**Rendeletek:**

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet Módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja
19/2015 (XII.30.)	2015. évi költségvetésről	2/2015 (III.6.)	B1

Ikt.szám: 926-1/2015.

## Meghívó

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének soron következő nyílt testületi ülésére **2015. december 16-án (szerda) 11:30 órakor** kerül sor, melyre tisztelettel meghívom.

Helye: Hivatal Nemessándorháza, Petőfi u.1.

Napirend:

1. HEP felülvizsgálata  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
2. Belső ellenőrzési terv  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
3. Közösen fenntartott intézmények 2014. évi zárszámadása  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
4. 2015.évi költségvetés módosítása  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
5. Egyebek
6. Zárt ülés keretében: Szociális tűzifa iránti kérelmek elbírálása  
Előadó: Kanizsai Mónika jegyző
7. Zárt ülés keretében: Sándor Ferenc kérelmének elbírálása  
Előadó: Kanizsai Mónika jegyző

Nemessándorháza, 2015. december 11.



Antal Sándorné sk.  
polgármester

## Jelenléti ív

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015.  
december 16. napján megtartott nyílt képviselő-testületi ülésére

Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné

Peterdi Péter alpolgármester

Peterdi Péter

Bálint Andrásné képviselő

Bálint Andrásné

Miklós József képviselő

Miklós József

Papp József Elemérné képviselő

Papp József Elemérné

Meghívottak:

Kanizsai Mónika jegyző

Kanizsai Mónika

Dr. Ujj-Hospely Eszter kirendeltség-vezető

Dr. Ujj-Hospely Eszter



## Jegyzőkönyv

amely készült Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. december 16-i nyílt testületi üléséről

### Jelen vannak:

Antal Sándorné polgármester  
Peterdi Péter alpolgármester  
Bálint Andrásné képviselő  
Miklós József képviselő  
Papp József Elemérné képviselő

Meghívottak: Kanizsai Mónika jegyző  
Dr. Ujj-Hospely Eszter kirendeltség-vezető

A polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes. A képviselő-testület egyhangúan az alábbi napirendi pontokat fogadták el tárgyalásra:

### Napirend:

1. HEP felülvizsgálata  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
2. Belső ellenőrzési terv  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
3. Közös fenntartott intézmények 2014. évi zárszámadása  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
4. 2015.évi költségvetés módosítása  
Előadó: Antal Sándorné polgármester
5. Egyebek
6. Zárt ülés keretében: Szociális tűzifa iránti kérelmek elbírálása  
Előadó: Kanizsai Mónika jegyző
7. Zárt ülés keretében: Sándor Ferenc kérelmének elbírálása  
Előadó: Kanizsai Mónika jegyző

### Napirend tárgyalása:

1. **HEP felülvizsgálata**  
Előadó: Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy a helyi esélyegyenlőségi program áttekintése vált szükségessé. Ismertette a helyi esélyegyenlőségi programot.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta a helyi esélyegyenlőségi változatlan formában történő elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**108/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évben készült helyi esélyegyenlőségi programot áttekintette a törvény szerint, azt változatlan formában elfogadta.

Határidő: 2016. január 30.

Felelős: Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy a helyi esélyegyenlőségi program felülvizsgálatát el kell végezni.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta a helyi esélyegyenlőségi program felülvizsgálatát 2016. március 31. napjáig.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**109/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évben készült helyi esélyegyenlőségi programot 2016. március 31. napjáig felülvizsgálja. Megbízta a polgármestert, hogy a felülvizsgálat elvégzéséről gondoskodjon.

## **2. Belső ellenőrzési terv**

Előadó: Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy a Numerikus Szumma Kft. belső ellenőrzési tervet készített. Ismertette a tervet. Elmondta, hogy az Önkormányzat vonatkozásában az ellenőrzés a belső kontrollrendszer vizsgálatára irányul.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta a Numerikus Szumma Kft. belsőellenőrzési munkatervének elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**110/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Numerikus Szumma Kft. belsőellenőrzési munkatervét elfogadja. Megbízta a polgármestert, hogy kössön megbízási szerződést a Numerikus Szumma Kft.-vel a belső ellenőrzés elvégzésére.

Felelős: Antal Sándorné polgármester

Határidő: 2016. március 31.

### **3. Fakitermelés**

Előadó: Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné polgármester: ismertette, Horváth Tamás egyéni vállalkozótól érkezett árajánlatot, amely a Nemessándorháza 3343, 3345, 3357, 3355, 3354, 3353, 3350 helyrajzi számokon található lábon álló fák megvásárlására vonatkozik. Az ajánlat szerint, a területek kimérése a vállalkozó feladata, vállalja a vágástéri takarítást is. Az árajánlat szerint 800.000,-Ft vételárat fizetne a fákért.

Antal Sándorné polgármester javasolta, hogy kössenek szerződést a fakitermelésre.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan, 5 igen szavazattal, 0 nem, 0 tartózkodással elfogadta és az alábbi határozatot hozta.

#### **111/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy megbízza a polgármestert, hogy kössön szerződést Horváth Tamás egyéni vállalkozóval az ajánlatát elfogadva a Nemessándorháza 3343, 3345, 3357, 3355, 3354, 3353, 3350 helyrajzi számokon található lábon álló fák eladásáról. Az eladási ár 800 ezer forint.

Felelős: Antal Sándorné polgármester

Határidő: 2015. december 31.

### **4. Közösen fenntartott intézmények 2014. évi zárszámadása**

Előadó: Antal Sándorné polgármester

Antal Sándorné polgármester átadta a szót Kanizsai Mónika jegyzőnek.

Kanizsai Mónika jegyző ismertette a 2014. évi zárszámadást, elmondta, hogy a zárszámadásban a Búcsúszentlászlói Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében van eltérés a korábban már beterjesztett zárszámadáshoz képest. Az önkormányzat részére 1.114.912 Ft összegű támogatás jár vissza.

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy a védőnői szolgálat sok hiányt tartalmaz, nem érti, hogy miért van ott egy négyórás takarító elszámolva.

Kanizsai Mónika jegyző: elmondta, hogy a védőnő hiányt az okozta, hogy voltak előre nem tervezett kiadások. A négyórás foglalkoztatás valószínűleg már a korábbi években került be a védőnői szolgálathoz.

Antal Sándoré polgármester: elmondta, hogy ő nem emlékszik, hogy hozzájárult volna a négyórás takarítói álláshoz a védőnői szolgáltnál. Ezt mindenképpen tisztázni szükséges a székhelytelepüléssel.

Kanizsai Mónika jegyző: elmondta, hogy véleménye szerint kezdeményezni kellene az együttes ülés megtartását a közös fenntartású intézmények tekintetében, így el lehetne kerülni az esetleges félreértéseket, és a kérdéseikre választ kaphatnának a testületi tagok.

Miklós József képviselő: elmondta, hogy nem értik, hogy a konyha hogyan lehet veszteséges, nem érti, hogy ennek mi lehet az oka. Miért olyan kevés az óvodások által befizetett térítési díj.

Kanizsai Mónika jegyző: elmondta, hogy az óvodás gyermekek csak az élelmiszerköltséget fizetik meg jogszabály alapján, és van számos gyermek, aki térítési díjat nem fizetett, vagy csak 50 %-ban.

Miklós József képviselő: elmondta, hogy valószínűleg a vendégétkeztetés díja is alacsonyan lett megállapítva, ezért javasolta, hogy a közösen fenntartott konyhán a vendégétkeztetés árát meg kell emelni.

Bálint Andrásné képviselő: elmondta, hogy véleménye szerint a közös testületi ülés sem hoz majd változást.

Mivel más kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta a közös fenntartású intézmények 2014. évi zárszámadásának elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan, 5 igen szavazattal, 0 nem, 0 tartózkodással elfogadta és az alábbi határozatot hozta.

#### **112/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évben közösen fenntartott óvoda, konyha, védőnő, önkormányzati lakások és a Búcsúszentlászlói Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi elszámolását, beszámolóját elfogadta a mellékletek szerint, amely alapján az önkormányzatnak 1 114.912 Ft kerül visszautalásra Búcsúszentlászló Község Önkormányzata részéről.

Megbízta a polgármestert és a jegyzőt, hogy a döntésről tájékoztassa Búcsúszentlászló Község Önkormányzatát.

#### **5. Nemessándorháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetésének módosítása, Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati hivatal 2015. évi előirányzat módosítása, 2015. októberi költségvetési tájékoztatás a költségvetés teljesüléséről**

Előadó: Antal Sándorné polgármester, Kanizsai Mónika jegyző

Antal Sándorné polgármester: ismertette a 2015. évi költségvetést. Elmondta, hogy a mellékletek szerinti költségvetés módosítása vált szükségessé. Az önkormányzat költségvetési főösszege 52 047 ezer Ft. Az előirányzat módosítás a főösszeget módosítja. A 2015 évben fokozott figyelmet kell fordítanunk arra, hogy a beszámoló elkészítésekor szabad pénzmaradvány, előirányzat nélküli bevételi teljesítés ne legyen.

Kanizsai Mónika jegyző: elmondta, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal előirányzat módosítására az központi, irányító szervi támogatás 372 e Ft-tal történő emelkedése miatt van szükség. A közvetített szolgáltatások ellenértéke 8 e Ft-tal emelkedett. Az előirányzat összességében 380 e Ft-tal emelkedett. A kiadási oldalon átcsoportosításokra volt szükség. Az októberi költségvetési tájékoztató kapcsán elmondta, hogy a tárgyévi bevételek összege 54.433 e Ft, a kiadások összege 54.300 e Ft.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta az előirányzat módosítás elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi rendeletet alkotta hozta:

**Nemessándorháza Község Önkormányzati Képviselő-testületének  
19/2015(XII.30.) önkormányzati rendelete**

**Nemessándorháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló  
2/2015 (III.6.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta a Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**113/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Község Önkormányzati Képviselő-testülete a Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését 67551 Eft kiadási és bevételi főösszegre módosítja a melléklet szerint.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta az októberi tájékoztató elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**114/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. októberi költségvetési beszámolóját 54.433 e Ft teljesített bevétellel, és 54.300 e Ft teljesített kiadással elfogadta a mellékletek szerint.

**Egyebek:**

**- KOMA**

Kanizsai Mónika jegyző: tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Papp József Elemérné képviselő a köztartozásmentes adózói adatbázisban szerepel.

**- Polgárőrség:**

Antal Sándorné polgármester elmondta, hogy a költségvetésben szerepel a Polgárőrség részére 50.000Ft összegű támogatás.

Miklós József képviselő: javasolta, hogy kapja meg a polgárőrség ezt az összeget.

**- Szociális ágazati pótlék:**

Kanizsai Mónika jegyző: elmondta, hogy a Magyar Államkincstártól kapott tájékoztató alapján a szociális kiegészítő pótlék érvényességének ideje 2016.11.30-ra módosult.

**- Árverés:**

Antal Sándorné polgármester: 103/2015(XI.19.)önkormányzati határozat alapján a megmaradt 9 db fűzfára újabb árverést kell meghirdetni, a korábbival azonos feltételekkel.



- **Karácsonyi támogatás:**

Antal Sándorné polgármester elmondta, hogy a karácsonyi támogatás 2015.12.20. napján lesz kiosztva a karácsonyi ünnepség keretében.

- **Árokfelújítás:**

Antal Sándorné polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet az árokfelújításról.

- **Erzsébet utalvány:**

Peterdi Péter alpolgármester: megkérdezte, hogy melyik közfoglalkoztatott kap Erzsébet utalványt és mi alapján kerül elbírálásra, hogy ki kap.

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy az Erzsébet utalvány adható, de nem kötelező adni. A dolgozókat jól lehet ezzel ösztönözni, a munkájuk alapján dönti el, hogy ki kap.

- **Langstadler Józsefné támogatása**

Peterdi Péter alpolgármester: javasolta, hogy adjanak karácsonyi támogatást Langstadler Józsefné részére.

Miklós József: megkérdezte, hogy mekkora összegre gondolt.

Peterdi Péter: 10-15 e Ft-ot javasolt.

Antal Sándorné polgármester: elmondta, hogy szerintem nem pénzbeli támogatást kellene nyújtani, hanem inkább természetbenit. Javasolta, hogy az egy plusz karácsonyi csomagot, amivel több lett rendelve, azt kapja meg Langstadler Józsefné.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt a polgármester javasolta, Langstadler Józsefné részére a karácsonyi csomag megszavazását.

A képviselő-testület a javaslatot egyhangúan elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

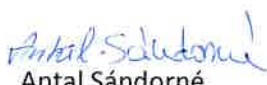
**115/2015(XII.16.)önkormányzati határozat**

Nemessándorháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy Langstadler Józsefné részére karácsonyi támogatást nyújt, csomag formájában.

Felelős: Antal Sándorné polgármester

Határidő: 2015. december 20.

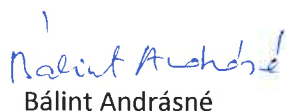
Mivel más napirend nem volt a polgármester az ülést bezárta.

  
Antal Sándorné


polgármester



  
Kanizsai Mónika  
jegyző

  
Bálint Andrásné

képviselő

  
Dr. Ujj-Hospély Eszter  
kirendeltség-vezető

**NEMESSÁNDORHÁZA ÖNKORMÁNYZAT**  
**2016. ÉVI**  
**BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVÉT MEGALAPOZÓ ELEMZÉS**

## Tartalomjegyzék

- 1.) 2015. évről áthúzódó vizsgálatok.
- 2.) 2015. évi munkaterv szerinti vizsgálatok belső ellenőrzési tapasztalatai.
- 3.) 2015. évi rendkívüli vizsgálatok tapasztalatai.
- 4.) Jóváhagyott ellenőrzési prioritások.
- 5.) Előzőek alapján javasolt ellenőrzések 2016. évre vonatkozó határidő megjelölésekkel
- 6.) 1 fő belső ellenőr 2016. évi munkavégzési kapacitásának számítása.
- 7.) Kockázat elemzés<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Belső ellenőrzési kézikönyv

7. sz. iratminta Kockázat felmérési kérdőív

10. sz. iratminta Kockázatelemzés összesítése

11. sz. iratminta Kockázati térkép

1.) 2015. évről áthúzódó vizsgálat: várhatóan nem lesz.

**2.) 2015. évi munkaterv szerinti vizsgálatok belső ellenőrzési tapasztalatai:**

- az egyes ellenőrzések során csak kisebb munkahibákat tapasztalt a belső ellenőrzés, melyeket már az ellenőrzés alatt rendeztek, illetve megkezdték rendezésüket,
- alapvető hiányosságok a pénzügyi, számviteli, gazdálkodási területen nem jellemzőek,
- az Önkormányzat vezetése elősegíti az ellenőrzési munka hatékonyságának növelését,
- az Önkormányzatnál a kockázat elemzés hasznosítása, gyakorlati alkalmazása folyamatos a pénzügyi és gazdálkodási feladatok végrehajtásakor.

3.) 2015. évi rendkívüli vizsgálatok tapasztalatai: rendkívüli ellenőrzésre nem került sor 2015. évben.

**4.) Jóváhagyott ellenőrzési prioritások:**

- Éves ellenőrzési jelentés elkészítése
- Pénzkezelés szabályosságának vizsgálata
- A kontrollkörnyezet kialakítása és alkalmazása
- Létszám- és bér gazdálkodás jogszerűsége, a költségvetés magalapozottsága
- Kötelezettségvállalás és utalványozás folyamatának vizsgálata, kontrollok áttekintése
- Szabályzatok készítése
- Selejtezés és leltározás szabályszerűségének és a vagyon nyilvántartásának ellenőrzése
- Főkönyvi nyilvántartás szabályszerűsége
- Szigorú számadású nyilvántartás szabályszerűsége
- Költségvetés, beszámoló
- Szociális feladatok ellátása

**5.) 2016. évre javasolt belső ellenőrzési témák határidő, kapacitásszükséglet megjelölésével:**

**I. Belső kontrollrendszer (Kockázatkezelés)**

Határidő: 2016.10.30.

Kapacitásszükséglet: 1 fő belső ellenőr 15 szakértői nap

**6.) 1 fő belső ellenőr 2016. évi munkavégzési kapacitásának számítása:**

**Betervezett- munkaterv szerinti- kapacitás**

Vizsgálat sorszáma	Munkanap	Óra
Éves ellenőrzési jelentés elkészítése	2	16
Belső kontrollrendszer (Kockázatkezelés)	15	120
Tanácsadói tevékenység	3	24
Továbbképzés	5	40
<b>Mindösszesen</b>	<b>25</b>	<b>200</b>
Rendkívüli ellenőrzés	5	40

## **7.) Kockázat elemzés**

A kockázat elemzés alapján az alacsony kockázatú folyamatoknál az ellenőrzés gyakorisága kicsi (3-5 évenként elegendő).

A közepes kockázatú folyamatoknál ajánlott az ellenőrzést 1-3 évenként elvégezni.

Ennek megfelelően a 2016. évi belső ellenőrzési munkatervbe célszerű bevezetni a következő folyamatok vizsgálatát:

- Belső kontrollrendszer (Kockázatkezelés)  
)

A fentiek a jegyző által jóváhagyott kockázat felmérési kérdőíven alapul.

**Zalaszentmihály, 2015. október 05.**

A munkatervet megalapozó elemzést és a kockázat elemzést készítette:

**Jegyző**

**Belső ellenőrzési vezető**

NEMESSÁNDORHÁZA ÖNKORMÁNYZAT  
ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV - 2016.

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja:  
Ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés címe, időpontja:

Kockázat felmérés 2015.10.05.  
2016. évi belső ellenőrzési munkatervet megalapozó elemzés 2015.10.05.

Ellenőrizendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszerei, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
1.Belső kontrollrendszer (Kockázatkezelés) gazdasági szervezet	Ellenőrzés célja: szabályszerűség vizsgálata	Szabályozó változások	Szabályszerűségi ellenőrzés	2016. 10. Jelentés: 2016.10.30.	15 szakértői nap (1 belső ellenőr)
	Ellenőrzés tárgya: Belső kontrollrendszer (Kockázatkezelés)				
	Ellenőrizendő időszak: 2016. év				
	Ellenőrzés módszerei: A BBelső kontrollrendszer (Kockázatkezelés) kapcsolódó szabályzatok és dokumentumok vizsgálata				

\* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

\*\* A 370/211. (XII.31.) Korm.rendelet alapján.

\*\*\* Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

\*\*\*\* Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: Zalaszentmihály, 2015.10.15.

Készítette:

Jóváhagyta:

belső ellenőrzési vezető

jegyző

Főfolyamat		IV.	I.	II.	III.	V.	VI.	
Folyamatok	A kockázati tényező leírása	Folyamat-gazda	Logikokkázatosabb folyamatok	A folyamat gyengeségei	A kockázati tényező súly	H	V	
<b>1. Tervezés, költségvetés készítés</b>								
<b>1.1. Stratégia tervezése</b>		X			2	2	2	1
<b>1.1.1.</b>	A stratégiai terv nincs összhangban a jogi szabályozási előírásokkal, a tulajdonosi elvárásokkal, a célkitűzésekkel			A rendszer komplexitása; Kölcsönhatás más rendszerekkel; Szabályozottság és szabályosság;	2	2	2	1
<b>1.1.2.</b>	A stratégiai terv nem tér ki a terv végrehajtásához szükséges erőforrásokra			Erőforrások rendelkezésre állása;	2	2	2	1
<b>1.2. Költségvetés tervezése</b>		X			3	3	3	2
<b>1.2.1.</b>	A bevételi oldalon tervezett összeg nem folyik be		X	Bevétel/Költségszint; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	3	3	2
<b>1.2.2.</b>	A költségvetési források esetleges csökkenését, az előre nem látható pénzügyi krízisek bekövetkezésének lehetőségét nem veszik figyelembe a tervezés során			Bevétel/Költségszint; Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége;	3	3	3	2
<b>1.2.3.</b>	Források nem állnak rendelkezésre a kifizetés időpontjában		X	Bevétel/Költségszint; Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége;	3	3	3	2
<b>1.3. EU támogatások tervezése</b>					3	2	2	2
<b>1.3.1.</b>	Az árfolyamváltozások lehetséges kockázata, az inflációs várakozások nem kerülnek figyelembevételre a tervezés során			Erőforrások rendelkezésre állása; Kölcsönhatás más (külső) rendszerekkel;	3	2	2	2
<b>1.3.2.</b>	A betervezett kötelezettvállalás nem valósul meg			Változás/Átszervezés;	3	2	2	2
<b>1.4. Közbeszerzés tervezése</b>					3	2	2	2
<b>1.4.1.</b>	A közbeszerzési terv összeállítása során sérülnek az összeszámlítás szabályai, előre nem látható feladatok bekövetkezésének valószínűségét nem veszik figyelembe a tervezés során			Erőforrások rendelkezésre állása; Kölcsönhatás más (külső) rendszerekkel;	3	2	2	2
<b>1.4.2.</b>	A betervezett kötelezettvállalás nem valósul meg			Változás/Átszervezés;	3	2	2	2
<b>1.5. Működésre és céljelleggel nyújtott támogatások tervezése</b>					3	2	2	2
<b>1.5.1.</b>	Önkormányzat gazdasági társaságai, közhasznú társaságai és intézményei rendeltetés szerinti támogatás felhasználása			Erőforrások rendelkezésre állása; Kölcsönhatás más (külső) rendszerekkel;	3	2	2	2
<b>2. Humán erőforrás gazdálkodás</b>		X						
<b>2.1. Munkaerő felvétel</b>					2	2	2	2
<b>2.1.1.</b>	A munkaerő-felvételnek nem megfelelő a gyakorlata, ezáltal nem biztosított a minőségi munkaerő, megfelelő időben történő rendelkezésre állása			Munkatársak tapasztalata, képzettsége; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	3	3	1
<b>2.1.2.</b>	Magas fluktuáció			Munkatársak tapasztalata, képzettsége; Erőforrások rendelkezésre állása;	2	2	2	2
<b>2.1.3.</b>	Új munkatársak betanítására nincs elegendő idő			Erőforrások rendelkezésre állása;	2	2	2	2
<b>2.1.4.</b>	A szakmai és adminisztratív feladatok ellátására nem áll rendelkezésre elegendő munkaerő-kapacitás			Erőforrások rendelkezésre állása;	1	1	1	2
<b>2.1.5.</b>	Új munkatársak felvétele korlátozott			Erőforrások rendelkezésre állása;	2	2	2	3
<b>2.2. Képzés, oktatás</b>					2	2	2	2
<b>2.2.1.</b>	A szervezetnél nincs kialakult képzési rendszer vagy elavult, esetleg „diszkriminatív” (pl. folyamatosan csak bizonyos szervezeti egységek / munkavállalók részesülnek képzésben)			Munkatársak tapasztalata, képzettsége;	1	1	1	1
<b>2.3. Teljesítménymenedzsment</b>					1	1	1	1



	2.3.1.	A szervezet nem rendelkezik teljesítménymenedzsment rendszerrel vagy a kialakított rendszer nincs összhangban a stratégiai és rövid távú célkitűzésekkel		Belső kontrollok értékelése;	1	1	1
3.	<b>Létesítmény-gazdálkodás</b>		X				
	3.1.	<b>Ingatlanok üzemeltetés</b>			3	3	1
	3.1.1.	Az épület nem rendelkezik fizikai biztonsági tervekkel és előírásokkal		A rendszer komplexitása; Kölcsönhatás más rendszerekkel; Szabályozottság és szabályosság;	3	3	1
	3.1.2.	Az üzemeltetési feladatoknak nincs felelőse a szervezeten belül		Szabályozottság és szabályosság; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	3	1
	3.2.	<b>Állagmegóvás</b>			3	3	1
	3.2.1.	A szervezeti vagyon, eszközök megfelelő működtetése és állagmegóvása nem biztosított		Szabályozottság és szabályosság; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	3	1
	3.2.2.	A szervezeti vagyon, eszközök megóvását szolgáló biztonsági előírások nem kerülnek betartásra		Szabályozottság és szabályosság; Belső kontrollok értékelése;	3	3	1
4.	<b>Gazdálkodási-pénzkezelési folyamatok</b>		X				
	4.1.	<b>Közbeszerzés</b>			3	2	1
	4.1.1.	A szervezetnél nem kialakult vagy nem megfelelő a közbeszerzési rendszer		Szabályozottság és szabályosság; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	2	1
	4.2.	<b>Pénzkezelés</b>			3	3	1
	4.2.1.	A pénzkezeléssel kapcsolatos biztonsági előírásokat nem tartják be		Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége;	3	3	1
	4.2.2.	Nem megfelelő a szervezet likviditásmenedzsmentje		Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége; Kölcsönhatás más rendszerekkel;	3	3	1
	4.2.3.	A pénzkezeléssel kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírások betartása nem biztosított		Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége; Erőforrások rendelkezésre állása;	3	3	1
	4.3.	<b>Számviteli folyamatok</b>			3	3	1
	4.3.1.	A szervezet nem rendelkezik megfelelő számviteli nyilvántartási rendszerrel		Szabályozottság és szabályosság;	3	3	1
	4.3.2.	A szervezet beszámolási rendszere nem megbízható		Szabályozottság és szabályosság; Belső kontrollok értékelése; Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás;	3	3	1
	4.3.3.	A szervezet nem követi folyamatosan nyomon a könyvvetéssel kapcsolatos jogi szabályozási előírások változásait		Szabályozottság és szabályosság; A rendszer komplexitása;	3	3	1
	4.3.4.	A könyvvetés informatikai támogatottsága nem megoldott		A rendszer komplexitása; Kölcsönhatás más rendszerekkel; Belső kontrollok értékelése;	3	3	1
	4.4.	<b>Működésre és céljellelgegyűjtött támogatások</b>			3	3	1
	4.4.1.	A szervezetnél nem kialakult vagy nem megfelelő az elszámoltatási rendszer		A rendszer komplexitása; Kölcsönhatás más rendszerekkel; Belső	3	3	1



**11. SZÁMÚ IRATMINTA – KOCKÁZATI TÉRKÉP**

(Jelen melléklet tartalma, beleértve az esetleg előforduló példákat is, a kérdések jobb megértését és a belső ellenőrzési intézkedések eredményes gyakorlati alkalmazását szolgálja ajánlás jelleggel.)

**NEMESSÁNDORHÁZA ÖNKORMÁNYZAT****KOCKÁZATI TÉRKÉP**

<b>HATÁS</b>	<b>MAGAS</b>	<b>Létesítmény gazdálkodás</b>		
	<b>KÖZEPES</b>	<b>Gazdálkodási- pénzkezelési folyamatok</b>		
	<b>ALACSONY</b>	<b>Humánerőforrás gazdálkodás</b>		
		<b>ALACSONY</b>	<b>KÖZEPES</b>	<b>MAGAS</b>
		<b>VALÓSZÍNŰSÉG</b>		

Zalasezntmihály, 2015.10.05.

Belső ellenőrzési vezető

**10. SZÁMÚ IRATMINTA – KOCKÁZATELEMZÉS ÖSSZESÍTÉSE****KOCKÁZATELEMZÉS ÖSSZESÍTÉSE****NEMESSÁNDORHÁZA ÖNKORMÁNYZAT**

Szervezet				
Kockázatelemzés összesítése – 2016.				
	Folyamat jelentősége	Folyamat kockázatossága	Összesített kockázat- felmérés	
<b>Főfolyamat</b>				
<b>1. Tervezés, költségvetés készítés</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	<b>K</b>
1.1. Folyamat Stratégiai tervezés	4	2	6	A
1.2. Folyamat Költségvetés tervezése	9	6	15	M
1.3. Folyamat EU támogatások tervezése	6	6	12	K
1.4. Folyamat Közbeszerzés tervezése	6	6	12	K
1.5. Folyamat Működésre és céljelleggel nyújtott támogatások tervezése	6	6	12	K
<b>Főfolyamat</b>				
<b>2. Humán erőforrás gazdálkodás</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>A</b>
2.1. Folyamat Munkaerő felvétel	4	4	8	K
2.2. Folyamat Képzés, oktatás	4	4	8	K
2.3. Folyamat Teljesítménymenedzsment	1	1	2	A
<b>Főfolyamat</b>				
<b>3. Létesítménygazdálkodás</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>K</b>
3.1. Folyamat Üzemeltetés	9	3	12	K
3.2. Folyamat Állagmegóvás	9	3	12	K
<b>Főfolyamat</b>				
<b>4. Gazdálkodási-pénzkezelési folyamatok</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>K</b>
4.1. Folyamat	6	3	9	K

	Közbeszerzés				
4.2.	Folyamat Pénzkezelés	9	3	12	K
4.3.	Folyamat Számviteli folyamatok	9	3	12	K
4.4.	Folyamat Működésre és céljelleggel nyújtott támogatások	9	3	12	K
<i>Jelölések</i>					
	Magas	7-9	7-9	13-18	
	Közepes	4-7	4-7	8-12	
	Alacsony	1-3	1-3	2-7	

Zalaszentmihály, 2015.10.05.

Belső ellenőrzési vezető

Összesítő tábla

	Közös Hivatal	Konyha	Óvoda	Védőnői szolgálat	Közös lakások	Összesen	1-9. hónapban elismert	Október-decemberi utalások	Szeptember után maradt	Összesen
Búcsúszentlászló	- 5 000	31 737	513 947	- 546 326	168 689	163 047	-			326 094
Nemessándorháza	- 2 000	10 579	171 316	- 202 570	55 106	32 431	914 325	168 156		1 114 912
Nemesszentandrás	- 2 000	10 579	171 316	- 276 232	6 645	89 692	735 508	183 877		829 693
Nemesshetés	- 2 000	14 105	228 421	- 135 047	51 091	156 570	1 550 577	396 166	481 577	1 621 736
Kisbuccsa	- 3 000					3 000	263 916			260 916
Összesen	- 14 000	67 000	1 085 000	- 1 160 175	281 531	259 356	3 464 326	748 199	481 577	3 990 304

adatok ezer Ft-ban

Búcsúszentlászlói Közös Önkormányzati Hivatal

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
A	B	C
1.	Bevételek	
2.	működési bevétel	
3.	állami támogatás	230
4.	bérkompenzáció	32 564
5.	választásokra kapott	289
6.	2014. évi pénzmaradvány	4 672
7.	Összesen	652
8.		38 407
9.	Kiadások	
10.	2014. évi összes kiadás	37 425
11.	Csanaki Zsuzsanna felmondási időre járó bér és járulékai	566
12.	Csanaki Zsuzsanna béren kívüli juttatás és járulékai	21
13.	Önkormányzati törvény Menedzser Praxis	15
14.	Közigazgatási alapvizsga	77
15.	December havi bérek utáni nettósítási különbözet	317
16.	Összesen	38 421
	Különbözet	14

Lakosságszám 2014. január 1.

Búcsúszentlászló	807	fő
Nemessándorháza	326	fő
Nemesszentandrás	285	fő
Nemeshetés	264	fő
Kisbucsa	466	fő
Összesen	2 148	fő

Finanszírozási többlet lakosságszámarányosan

Búcsúszentlászló	38% -	5
Nemessándorháza	15% -	2
Nemesszentandrás	13% -	2
Nemeshetés	12% -	2
Kisbucsa	22% -	3
Összesen	100% -	14

Búcsúszentlászlói Napközi Otthonos Óvoda

Sorszám	Megnevezés	adatok ezer Ft-ban
A	B	C
1.	Bevételek	
2.	állami támogatás	21 740
3.	bérkompenzáció	102
4.	Önkormányzatok által átadott	5 338
6.	Összesen	27 180
7.	Kiadások	
8.	2014. évi összes kiadás	26 095
11.	Összesen	26 095
12.	Különbözet	1 085

Önkormányzati hozzájárulás gyermeklétszám arányosan

Visszaautalandó

1 085 000 Ft

2013. október 1-i statisztika alapján a gyermeklétszám

Település	Létszám
Búcsúszentászló	18
Nemessándorháza	6
Nemesszentandrás	6
Nemesmetés	8
Összesen	38
Pölöske	2
Kisbucsa	1
Mindösszesen	41

Település	Megoszlási arány	Létszám arányos visszaautalandó
Búcsúszentászló	47%	513 947 Ft
Nemessándorháza	16%	171 316 Ft
Nemesszentandrás	16%	171 316 Ft
Nemesmetés	21%	228 421 Ft
Összesen	100%	1 085 000 Ft

Közös fenntartású konyha

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
A	B	C
1.	Bevételek	
2.	állami támogatás gyermekétkeztetés	4 099
3.	bérlőkompensáció	283
4.	Étkezési térítési díj bevétel (áfás) óvodai	954
5.	Étkezési térítési díj bevétel (áfás) munkahelyi étkeztetés	247
6.	Étkezési térítési díj bevétel (áfás) vendégétkeztetés	12 081
7.	Összesen	17 664
8.	Kiadások	
9.	óvodai étkeztetésre jutó kiadás	3 372
10.	munkahelyi étkeztetésre jutó kiadás	321
11.	vendég étkeztetésre jutó kiadás	12 363
12.	áfa bevallás szerint befizetett áfa	1 675
13.	Összesen	17 731
14.	Különbözet	- 67



Önkormányzati hozzájárulás gyermeklétszám arányosan

Finanszírozandó rész

67 000 Ft

2013. október 1-i statisztika alapján a gyermeklétszám

Település	Létszám
Búcsúszentászló	18
Nemessándorháza	6
Nemesszentandrás	6
Nemeshetés	8
Összesen	38
Pölöske	2
Kisbucsa	1
Mindösszesen	41

Település	Megoszlási arán	Létszám arányos visszaautalandó
Búcsúszentászló	47%	31 737 Ft
Nemessándorháza	16%	10 579 Ft
Nemesszentandrás	16%	10 579 Ft
Nemeshetés	21%	14 105 Ft
Összesen	100%	67 000 Ft

Zárszámadás 2014. -Védőnői szolgálat

Védőnői szolgálat kiadásai

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 904 786
2	Jubileumi jutalom	338 400
3	Béren kívüli juttatások	118 900
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	922 311
7	ebből: szociális hozzájárulási adó	875 669
8	ebből: egészségügyi hozzájárulás	23 999
9	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	22 643
10	Szakmai anyagok beszerzése	6 120
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 784
	Munka és védőruha	20 000
13	Internetdíj	50 630
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	22 744
16	Közlüzemi díjak	192 293
17	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	13 600
18	Egyéb szolgáltatások	11 544
19	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	95 474
20	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	5 031
21	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 358
22	<b>KIADÁSOK</b>	<b>4 753 975</b>

Védőnői szolgálat bevételei

Sorszám	Hónap	Védőnő OEP finanszírozás
1.	Január	285 800
2.	Február	285 500
3.	Március	359 200
4.	Április	309 800
5.	Május	185 800
6.	Június	309 400
7.	Július	309 700
8.	Augusztus	309 600
9.	Szeptember	309 900
10.	Október	309 500
11.	November	310 000
12.	December	309 600
13.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 593 800</b>

Felosztandó költség összesen

1 160 175

Ebből0-14 éves lakosság

Búcsúszentlászló	89
Nemessándorháza	33
Nemesszentandrás	45
Nemeshetés	22
Összesen	189

Arányok

Búcsúszentlászló	47%
Nemessándorháza	17%
Nemesszentandrás	24%
Nemeshetés	12%
Összesen	100%

Finanszírozandó összesen

Búcsúszentlászló	546 326
Nemessándorháza	202 570
Nemesszentandrás	276 232
Nemeshetés	135 047
Összesen	1 160 175

Rendőr lakás

Sorszám	Megnevezés		Teljesítés
1.	Kiadások ( épület üzemeltetés)		-
2.	Bevétel ( lakbér bevétel)		210 000

Felosztandó

210 000

Sorszám	Település	Tulajdoni hányad	Összeg
1.	Búcsúszentlászló	53%	111 300
2.	Nemessándorháza	24%	50 400
3.	Nemesszentandrás	0%	-
4.	Nemeshetés	23%	48 300
	Összesen	100%	210 000

Összesen finanszírozandó

Búcsúszentlászló	-	168 689
Nemessándorháza	-	55 106
Nemesszentandrás	-	6 645
Nemeshetés	-	51 091
Összesen	-	281 530

Zárszámadás 2014. -Közös lakások

Önkormányzati szolgálati lakások

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
1.	Kiadások ( épület üzemeltetés)	48 470
2.	Bevétel ( lakbér bevétel)	-

Felosztandó

48 470

Sorszám	Település	Tulajdoni hányad	Összeg
1.	Búcsúszentlászló	45%	21 812
2.	Nemessándorháza	20%	9 694
3.	Nemesszentandrás	16%	7 755
4.	Nemeshetés	19%	9 209
	Összesen	100%	48 470

Orvosi lakás

Sorszám	Megnevezés		Teljesítés
1.	Kiadások ( épület üzemeltetés)		-
2.	Bevétel ( lakbér bevétel)		120 000

Felosztandó

- 120 000

Sorszám	Település	Tulajdoni hányad	Összeg
1.	Búcsúszentlászló	66%	- 79 200
2.	Nemessándorháza	12%	- 14 400
3.	Nemesszentandrás	12%	- 14 400
4.	Nemeshetés	10%	- 12 000
	Összesen	100%	- 120 000

1. melléklet Nemesszámonkíza Község Önkormányzata  
02. B1-B7. Költségvetési bevételek

Száveg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
1. B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 299	10 299	0
3. B113. Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	3 979	4 368	389
4. B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	1 200	1 200
5. B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	35	35
6. B116. Elszámolásból származó bevételek	0	249	249
7. B11. Önkormányzatok működési támogatásai (=01...+06)	14 278	16 151	1 873
12. B10. Egyéb működési célú támogatások, bevételi államháztartáson belülről	16416	16541	105
13. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07...+11)	30 714	32 692	1 978
20. B31.1. Magánüzemeltetők, üzemeltetők	117	504	387
22. B31. Javításmunkák (=20+21)	117	504	387
25. B34. Vagyonosi típusú adók	1122	1116	-6
26. B351. Erdékesítési és forgalmi adók	2993	4014	1021
29. B354. Céltámogatások	778	478	100
31. B35. Termékek és szolgáltatások adói (=26...+30)	3371	4492	1121
32. B36. Egyéb köznevelési bevételek	14	154	140
33. B3. Értékpapírok bevételei (=22...+25+31+32)	4624	6266	1642
34. B401. Készletértékesítés ellenértéke	500	1290	790
35. B402. Szolgáltatások ellenértéke	27	329	302
37. B404. Tulajdonosi bevételek	817	1223	406
41. B408. Kamatbevételek	2	2	0
44. B41.1. Egyéb működési bevételek	60	1	-59
45. B4. Működési bevételek (=34...+40)	1406	2845	1439
47. B52. Ingatlanok értékesítése	240	240	0
51. B5. Felhalmozási bevételek (=41...+50)	240	240	0
55. B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	135	190	55
57. B6. Működési célú átvett pénzeszközök (=52...+56)	135	190	55
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök-határások	0	100	100
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	100	100
64. B1-B7. Költségvetési bevételek (=1+19+33+45+51+57+63)	37 119	42 333	5 214

04. B8. Finanszírozási bevételek

Száveg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
10. B81.31. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9063	9714	651
12. B81.3. Átmeneti pénzeszközök (=10+11)	9063	9714	651
21. B81. Befizetett finanszírozási bevételek (=04+09+12...+17+20)	9063	9714	651
30. B8. Finanszírozási bevételek (=21+27...+29)	9063	9714	651

2. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzata

01. K1-K8. Költségvetési kiadások

Szöveg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14234	14529	295
7. K1107 Béren kívüli juttatások	135	142	7
13. K113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	315	315
<b>14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>14369</b>	<b>14986</b>	<b>617</b>
15. K121 Választott tisztségviselők juttatásai	1868	2400	532
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	538	576	38
<b>18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>2406</b>	<b>2976</b>	<b>570</b>
<b>19. K1 Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>16775</b>	<b>17962</b>	<b>1187</b>
<b>20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2837</b>	<b>3085</b>	<b>248</b>
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1621	2091	470
K311 Szakmai anyagok beszerzése	0	60	60
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	1621	2151	530
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	54	54
26. K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	137	115	-22
<b>27. K32 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>137</b>	<b>169</b>	<b>32</b>
28. K331 Közütemi díjak	1623	1594	-29
29. K332 Vásárolt élelmezés	307	650	343
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1125	1878	753
34. K337 Egyéb szolgáltatások	2590	3319	729
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	41	41
<b>35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>5645</b>	<b>7482</b>	<b>1837</b>
37. K342 Reklám- és propagandakiadások	75	75	0



38. K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)		75	75	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		1696	2012	316
43. K355 Egyéb dologi kiadások		450	484	34
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)		2146	2496	350
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)		9624	12373	2749
47. K42 Családi támogatások		90	90	0
50. K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		340	340	0
51. K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások		400	400	0
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások		1770	1794	24
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)		2600	2624	24
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		1903	2072	169
K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre		0	66	66
66. K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		125	100	-25
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)		2028	2238	210
70. K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése		4871	4563	-308
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	8	8
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		490	493	3
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		1447	1341	-106
76. K6 Beruházások (=69+...+75)		6808	6405	-403
77. K71 Ingatlanok felújítása		4238	5689	1451
78. K72 Informatikai eszközök felújítása		100	0	-100
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		1172	921	-251
81. K7 Felújítások (=77+...+80)		5510	6610	1100
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)		46182	51297	5115

### 03. K9 Finanszírozási kiadások



Szöveg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
21. K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	750	750
29. K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	0	750	750
<b>40. K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>750</b>	<b>750</b>

3. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzata

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat Módosítás II.	Módosítás
1.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, zöldterület kezelés	50	50	0
2.	Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó beruházások szerződés szerint	1155	1162	7
3.	Damilos fűkasza beszerzés, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	100	60	-40
4.	Kapálógép beszerzés, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	150	250	100
5.	Tyúkocok beszerzése, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	120	150	30
6.	Könyvtár hangosító beszerzés	200	200	0
7.	Ingatlan vásárlás ( kultúr)	5033	4533	-500
8.	<b>Összesen</b>	<b>6808</b>	<b>6405</b>	<b>-403</b>

4. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzata  
(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
1.	Temető felújítás	300	300	0
2.	Hivatali épület felújítása	5013	6078	1065
3.	Villanyszerelési munkák (lakóingatlan)	70	70	0
4.	Vízmű felújítás	127	162	35
<b>5.</b>	<b>Összesen:</b>	<b>5510</b>	<b>6610</b>	<b>1100</b>

5. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzata

	Eredeti előirányzat	Előirányzat Módosítás II.	Módosítás
K42 Családi támogatások	90	90	0
K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	340	340	0
K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	400	400	0
K48 Egyéb nem intézményi ellátások	1770	1794	24
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>2600</b>	<b>2624</b>	<b>24</b>

## Az önkormányzat 2015. évi költségvetése szakfeladatonkénti bontásban

Szakfeladat száma és neve: 066010 Zöldterület-kezelés

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	879	939	60
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	879	939	60
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	47	250	203
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	47	250	203
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	116	170	54
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	116	170	54
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 042	1359	317
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	40	40	0
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10	10	0
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	50	50	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	1 092	1409	317
			0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			0
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			0
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1092	1092	0
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	1092	1092	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	1092	1092	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	1092	1092	0

Szakfeladat száma és neve: 064010 Közvilágítás

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
28. K331 Közüzemi díjak	1283	1283	0
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	638	638	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1921	1921	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	479	479	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	479	479	0
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	2 400	2400	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	2 400	2400	0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2400	2400	0
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	2 400	2400	0

13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	2 400	2400	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	2 400	2400	0

Szakfeladat száma és neve: 013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	120	135	15
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	120	135	15
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	120	135	15
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32	32	0
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	42	50	8
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	42	50	8
28. K331 Közüzeti díjak	23	23	0
34. K337 Egyéb szolgáltatások	36	36	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	59	59	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17	17	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	17	17	0
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	118	126	8
77. K71 Ingatlanok felújítása	236	236	0
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64	64	0
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	300	300	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	570	593	23
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	570	570	0
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	570	570	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	570	570	0
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	0	11	11
B4. Működési bevételek	0	11	11
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	570	581	11

Szakfeladat száma és neve: 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	295	295	0
34. K337 Egyéb szolgáltatások	400	400	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	695	695	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	186	186	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	186	186	0



15. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	881	881	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	881	881	0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	881	881	0
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	881	881	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	881	881	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	881	881	0

**Szakfeladat száma és neve: 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	750	750
K91. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	750	750
K9. Finanszírozási kiadások	0	750	750
K1-K8. Költségvetési kiadások	0	750	750
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 356	5356	0
3. B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 479	1479	0
4. B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	1 200	1 200
5. B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	35	35
B116 Elszámolásból származó bevételek	0	249	249
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	6 835	8319	1 484
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-központi kezelésű előirányzatok	0	105	105
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	6 835	8424	1 589
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	6 835	8424	1 589

**Szakfeladat száma és neve: 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztat**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12634	12634	0
K1107 Béren kívüli juttatások	0	40	40
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	315	315
14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	12 634	12989	355

19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	12 634	12989	355
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1706	1750	44
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	103	270	167
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	103	270	167
28. K331 Közlüzemi díjak	63	0	-63
34. K337 Egyéb szolgáltatások	213	213	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	276	213	-63
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	102	102	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	102	102	0
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	481	585	104
70. K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	909	995	86
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	292	292	0
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	324	324	0
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	1525	1611	86
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	16346	16935	589
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
12. B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	16346	16346	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	16346	16346	0
B401 Készletértékesítés ellenértéke	0	700	700
B4 Működési bevételek	0	700	700
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	16346	17046	700

Szakfeladat száma és neve: 900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
K355 1 és 2 forintos érmék kerekítési különbözete	0	1	1
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	0	1	1
K1-K8. Költségvetési kiadások	0	1	1
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
20. B311 Magánszemélyek jövedelemadói	117	504	387
22. B31 Jövedelemadók (=20+21)	117	504	387
25. B34 Vagyoni típusú adók	1122	1116	-6
26. B351 Értékesítési és forgalmi adók	2993	4014	1021
29. B354 Gépjárműadók	378	478	100
31. B35 Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	3 371	4492	1121
32. B36 Egyéb közhatalmi bevételek	14	154	140
33. B3 Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	4 624	6266	1642
B402 Szolgáltatások ellenértéke	0	285	285
41. B408 Kamatbevételek	2	2	0
B411 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözet	0	1	1
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	2	288	286
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	4 626	6554	1928



**Szakfeladat száma és neve: 016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	200	200	0
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	200	200	0
29. K332 Vásárolt élelmezés	307	307	0
34. K337 Egyéb szolgáltatások	196	281	85
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	503	588	85
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	190	190	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	190	190	0
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	893	978	85
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	893	978	85

**Szakfeladat száma és neve: 051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
34. K337 Egyéb szolgáltatások	673	800	127
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	673	800	127
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	182	215	33
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	182	215	33
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	855	1015	160
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	855	1015	160

**Szakfeladat száma és neve: 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	295	295	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	295	295	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	295	295	0

**Szakfeladat száma és neve: 072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	170	216	46
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	170	216	46
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	170	216	46

**Szakfeladat száma és neve: 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	1550	1550	0
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	1550	1550	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	1550	1550	0

**Szakfeladat száma és neve: 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgál**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1600	1895	295
7. K1107 Béren kívüli juttatások	135	102	-33
14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	1 735	1997	262
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	1 735	1997	262
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	481	547	66
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	288	288	0
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	288	288	0
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80	80	0
34. K337 Egyéb szolgáltatások	152	152	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	232	232	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	75	86	11
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	75	86	11
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	595	606	11
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	2 811	3150	339

<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
3. B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2500	2500	0
7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	2500	2500	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	2500	2500	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	2500	2500	0

Szakfeladat száma és neve: 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

	Erőforrás előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
15. K121 Választott tisztségviselők juttatásai	1868	2400	532
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	1868	2400	532
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	1868	2400	532
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	505	640	135
K311 Szakmai anyagok beszerzése	0	60	60
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	64	64	0
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	64	124	60
K321 Internet díj	0	11	11
26. K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	137	101	-36
27. K32 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	137	112	-25
28. K331 Közzététel díjak	189	189	0
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	63	563	500
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	41	41
34. K337 Egyéb szolgáltatások	800	658	-142
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1 052	1451	399
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	195	195	0
K355 Kötelező jellegű díjakat ( útdíj,műszaki vizsga díja )	0	3	3
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	195	198	3
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 448	1885	437
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	8	8
K64 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	3	3
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	0	11	11
77. K71 Ingatlanok felújítása	3947	5298	1351
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1066	815	-251
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	5 013	6113	1100
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	8 834	11049	2215
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
37. B404 Tulajdonosi bevételek	510	916	406
44. B411 Egyéb működési bevételek	60	0	-60
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	570	916	346
47. B52 Ingatlanok értékesítése	240	240	0
51. B5 Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	240	240	0
55. B64 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	135	190	55



57. B6 Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	135	190	55
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök-háztartások	0	100	100
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	100	100
61. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+13+31+37+63)	943	1446	501
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>04. B8. Finanszírozási bevételek</b>			
10. B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9063	9714	651
12. B813 Maradvány igénybevétele (=10+11)	9063	9714	651
21. B81 Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	9063	9714	651
30. B8 Finanszírozási bevételek (=21+27+...+29)	9063	9714	651

**Szakfeladat száma és neve: 066020 Város-, községgazdálkodás egyéb szolgáltatások**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	118	141	23
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	118	141	23
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	118	141	23
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32	35	3
K312 Midazok, amelyek nem számolhatóak el szakmai anyagnak	0	12	12
34. K337 Egyéb szolgáltatások	0	92	92
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	0	92	92
37. K342 Reklám- és propagandakiadások	75	75	0
38. K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	75	75	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	100	145	45
43. K355 Egyéb dologi kiadások	450	450	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	550	595	45
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	625	774	149
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	598	598	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	598	598	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	1373	1548	175
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
34. B401 Készletértékesítés ellenértéke	500	590	90
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	500	590	90
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	500	590	90

**Szakfeladat száma és neve: 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
--	------------------------	----------------------------------	-----------

<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
K331 Víz- és csatornadíj	0	6	6
K337 Kéményseprés, szemétszállítás	0	3	3
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	0	9	9
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	3	3
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	0	3	3
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	0	12	12
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	39	65	26
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	39	65	26
77. K71 Ingatlanok felújítása	55	55	0
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15	15	0
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	70	70	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	109	147	38
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	12	15	3
37. B404 Tulajdonosi bevételek	180	180	0
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	192	195	3
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	192	195	3

**Szakfeladat száma és neve: 072111 Háziorvosi alapellátás**

Szöveg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25	25	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	25	25	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	25	25	0

**Szakfeladat száma és neve: 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	27	50	23
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	27	50	23
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	27	50	23

**Szakfeladat száma és neve: 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	584	627	43
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	584	627	43
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	584	627	43

*Szakfeladat száma és neve: 072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
43. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	20	26	6
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	20	26	6
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	20	26	6

*Szakfeladat száma és neve: 081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
28. K331 Közüzeti díjak	24	24	0
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	24	24	0
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6	6	0
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	6	6	0
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	30	30	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	30	30	0

*Szakfeladat száma és neve: 094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb jutatások*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	120	144	24



54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	120	144	24
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	120	144	24

**Szakfeladat száma és neve: 105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
50. K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	340	340	0
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	340	340	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	340	340	0

<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	0	225	225
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	0	225	225
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	0	225	225

**Szakfeladat száma és neve: 084031 Civil szervezetek működési támogatása**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
66. K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100	100	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	100	100	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	100	100	0

**Szakfeladat száma és neve: 013010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	100	100	0
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	100	100	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	100	100	0

**Szakfeladat száma és neve: 082044 Könyvtári szolgáltatások**



	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300	300	0
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	300	300	0
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	300	300	0
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81	81	0
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	5	35	30
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	5	35	30
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	43	43
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	14	14
K32 Kommunikációs szolgáltatások	0	57	57
28. K331 Közüzeti díjak	5	5	0
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	49	49
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	5	54	49
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3	45	42
K355 Kötelező jellegű díjakat ( útdíj,műszaki vizsga díja )	0	30	30
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	3	75	72
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	13	221	151
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	158	158	0
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	42	42	0
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	200	200	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	594	802	151

**Szakfeladat száma és neve: 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	40	233	193
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	40	233	193
28. K331 Közüzeti díjak	36	64	28
K332 Vásárolt élelmezés	0	343	343
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2	3	1
34. K337 Egyéb szolgáltatások	120	684	564
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	158	1094	936
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45	173	128
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	45	173	128
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	243	1500	1257
70. K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	3962	3568	-394
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1071	965	-106
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	5033	4533	-500
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	5276	6033	757

<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	15	18	3
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	15	18	3
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	15	18	3

*Szakfeladat száma és neve: 104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természeti*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
47. K42 Családi támogatások	90	90	0
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	90	90	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	90	90	0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
12. B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	90	90	0
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	90	90	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	90	90	0

*Szakfeladat száma és neve: 106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
51. K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	400	400	0
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	400	400	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	400	400	0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	164	164
13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	0	164	164
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	0	164	164

*Szakfeladat száma és neve: 063020 Víztermelés,-kezelés,-ellátás*

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
78. K71 Ingatlanok felújítása	100	100	0
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27	27	0
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	127	127	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	127	127	0
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>02. B1-B7. Költségvetési bevételek</b>			
37. B404 Tulajdonosi bevételek	127	127	0
45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)	127	127	0
64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	127	127	0

**Szakfeladat száma és neve: 104042 Gyermekjóléti szolgáltatások**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	170	170	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	170	170	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	170	170	0

**Szakfeladat száma és neve: 900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>Költségvetési munkatábla:</b>			
<b>01. K1-K8. Költségvetési kiadások</b>			
K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0	66	66
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	0	66	66
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	0	66	66

<b>Kiadások összesen:</b>	<b>52047</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>52047</b>

## 7. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzata

Az önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel,  
mérlegszerűen

Megnevezés	2015.		
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat II.</b>	<b>Módosítás</b>
Önkormányzatok működési támogatása	14278	16151	1873
Működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belül	16436	16541	105
Közhatalmi bevételek	4624	6266	1642
Tulajdonosi bevételek	817	1223	406
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	135	190	55
Egyéb működési bevételek	60	1	-59
Szolgáltatások ellenértéke	27	329	302
Kamatbevételek	2	2	0
Készletértékesítés ellenértéke	500	1290	790
Finanszírozási bevételek	9063	9714	651
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>45942</b>	<b>51707</b>	<b>5765</b>
Személyi juttatások	16775	17962	1187
Munkaadókat terhelő járulékok	2837	3085	248
Dologi kiadások	9624	12373	2749
Ellátottak juttatásai	2600	2624	24
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	1903	2072	169
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	125	100	-25
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0	66	66
Finanszírozási kiadások	0	750	750
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>33864</b>	<b>39032</b>	<b>5168</b>
<b>II. Felhalmozási bevételek és kiadások</b>			
Felhalmozási támogatás	0	100	100
Ingatlanok értékesítése	240	240	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>240</b>	<b>340</b>	<b>100</b>
Beruházási kiadások	6808	6405	-403
Felújítási kiadások	5510	6610	1100
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>12318</b>	<b>13015</b>	<b>697</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>46182</b>	<b>52047</b>	<b>5865</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>46182</b>	<b>52047</b>	<b>5865</b>





**Az önkormányzat 2015. évi átadott és átvett pénzeszközeinek részletezése**

Megnevezés	(adatok ezer Ft-ban)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás
Búcsúszentlászlói Kirendeltség	1273	1365	92
Kistérségi központi ügyeleti ellátás	170	180	10
Fogorvosi ügyeleti ellátás	20	20	0
Védőnői szolgálat	295	295	0
Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ Pacsa	170	170	0
Civil szervezetek	100	142	42
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása			
ÁHT-n kívülre-nonprofit gazdasági társaságok	0	66	66
<b>Átadott pénzeszköz összesen</b>	<b>2028</b>	<b>2238</b>	<b>210</b>

## Az önkormányzat 2015. évi normatív támogatásai

			adatok Ft-ban	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	
<b>I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>				
I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása				
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása				
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	-			
I.1.a) - V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	-			
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	4 942 759	4 942 759	-	
I.1.b) - V. Támogatás összesen - beszámítás után	4 942 759	4 942 759	-	
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 091 714	1 091 714	-	
I.1.ba) - V. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	1 091 714	1 091 714	-	
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 400 000	2 400 000	-	
I.1.bb) - V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	2 400 000	2 400 000	-	
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	570 285	570 285	-	
I.1.bc) - V. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	570 285	570 285	-	
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	880 760	880 760	-	
I.1.bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	880 760	880 760	-	
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000	4 000 000	-	
I.1.c) - V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	4 000 000	4 000 000	-	
I.1.d) - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750	12 750	-	



I.1.d) - V. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	12 750	12 750	-
I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	-	-	-
I.1.e) - V. Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	-	-	-
V. Info Beszámítás	-	-	-
V. I.1. kiegészítés I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés	1 343 326	1 343 326	-
I.1. - V. A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	10 298 835	10 298 835	-
I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	-	-	-
I.4. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	-	-	-
<b>III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉRTÉKTELTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 479 100	1 479 100	-
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
III.3.e) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	2 500 000	2 500 000	-
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás
IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	0	1 200 000	1 200 000
IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	0	1 200 000	1 200 000

10. melléklet Nemessándorháza Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2/2015. (III.6.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2015. évi pénzügyi mérlege**

<b>Bevételek</b>	Eredeti	Módosított előirányzat II.	Módosítás	Kiadások	Eredeti	Módosított előirányzat II.	Módosítás
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>6030</b>	<b>9111</b>	<b>3081</b>	<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>16775</b>	<b>17962</b>	<b>1137</b>
Szolgáltatások ellenértéke	27	329	302	II. Munkaadókat terhelő járulékok	2837	3085	248
Tulajdonosi bevétel	817	1223	406	III. Dologi kiadások	9624	12373	2749
Kamatbevételek	2	2	0	IV. Működési célú pénzeszköz átadások	2028	2238	210
Egyéb működési bevétel	60	1	-59	V. Ellátottak juttatása	2600	2624	24
Közhatalmi bevételek	4624	6266	1642	VI. Beruházási kiadás	6808	6405	-403
Készletértékesítés ellenértéke	500	1290	790	VII. Felújítási kiadás	5510	6610	1100
<b>II. Támogatások</b>	<b>14278</b>	<b>16151</b>	<b>1873</b>	<b>VIII. Támogatási kiadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Önkorm. költségvetési támogatása	14278	15762	1484	IX. Finanszírozási kiadások	0	750	750
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	0	0	0				0
<b>III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>	<b>240</b>	<b>340</b>	<b>100</b>				<b>0</b>
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	100	100				<b>0</b>
Ingatlan értékesítés	240	240	0				<b>0</b>
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>16436</b>	<b>16541</b>	<b>105</b>				<b>0</b>
Működési bevételek ÁHT-n belül	16436	16541	105				<b>0</b>
<b>V. Kiegészítések és visszatérülések, átvett pénzeszköz</b>	<b>135</b>	<b>190</b>	<b>55</b>				<b>0</b>
<b>VI. Hítelfelvétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>VII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>9063</b>	<b>9714</b>	<b>651</b>				<b>0</b>
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/61)	9063	9714	651				<b>0</b>

Összesen:	46182	52047	5865	Összesen	46182	52047	5865
-----------	-------	-------	------	----------	-------	-------	------

**Az önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási mérlege**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosítás	Kiadások	Eredeti	(adatok ezer Ft-ban)	
						Módosított előirányzat II.	Módosítás
Működési bevételek	1406	2845	1439	Személyi jellegű kiadások	16775	17962	1187
Önkormányzatok működési támogat	14278	16151	1873	Munkaadókat terhelő járulékok	2837	3085	248
Közhatalmi bevétel	4624	6266	1642	Dologi kiadások	9624	12373	2749
Támogatásértéktől bevételek	16436	16541	105	Önkormányzat által folyósított	2600	2624	24
Kölcsön visszatérülés	135	190	55	Átadott pénzeszközök, támogatások	2028	2238	210
Hitelfelvétel	0	0	0	Hiteltörlesztés	0	0	0
Pénzmaradvány	9063	9714	651	Céltartalék	0	0	0
				Finanszírozási kiadások	0	750	750
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>45942</b>	<b>51707</b>	<b>5765</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>33864</b>	<b>39032</b>	<b>5168</b>
Ingatlan értékesítés	240	240	0	Beruházás	6808	6405	-403
Támogatásértéktől felhalmozási bevétel	0	100	100	Felújítás	5510	6610	1100
Hitelfelvétel	0	0	0	Hiteltörlesztés	0	0	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>240</b>	<b>340</b>	<b>100</b>	<b>Felhalmozási célú kiadás</b>	<b>12318</b>	<b>13015</b>	<b>697</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>46182</b>	<b>52047</b>	<b>5865</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>46182</b>	<b>52047</b>	<b>5865</b>

**Nemessándorháza Község Önkormányzati Képviselő-testületének**  
**19/2015(XII.30.) önkormányzati rendelete**  
**Nemessándorháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről**  
**szóló 2/2015 (III.6.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Nemessándorháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében, 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 kapott felhatalmazás alapján,

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2)-(3) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5.§ (1)-(2) bekezdésében, 23. § (2)-(3) bekezdésében, 34.§ (2) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva,

valamint a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján a Nemessándorháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015 (III. 6.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Rendelet) módosításáról a következő rendeletet alkotja

**1.§**

A Rendelet 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. §A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 52 047 ezer forintban állapítja meg”.

**2. §**

A Rendelet 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3.§(1) Az önkormányzat összesített 2015. évi bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) működési bevétel	51707 e Ft,
aa) költségvetési bevétel	41993 e Ft,
aaa) önkormányzatok működési támogatásai	16 151 e Ft,
aab) egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	16 541 e Ft,
aac) közhatalmi bevételek	6 266 e Ft,
aad) egyéb működési bevételek	2 845 e Ft,
aae) működési kölcsön visszatérülés	190 e Ft,
ab) finanszírozási bevétel	9 714 e Ft,
aba) előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 714 e Ft,
b) felhalmozási bevétel	340 e Ft,
ba) költségvetési bevétel	340 e Ft,
baa) egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	240 e Ft.

(2) Az önkormányzat összesített 2015. évi bevételeiből

- |  |              |
|--|--------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei                  | 52 047 e Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei           | 0 e Ft,      |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok bevételei | 0 e Ft.      |

(3) Az önkormányzat összesített 2015. évi bevételeiből

- |                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| a) a működési bevételek     | 51707 e Ft, |
| b) a felhalmozási bevételek | 340 e Ft.   |

(4) Az önkormányzat 2015. évi bevételi előirányzatainak forrásonkénti, címenkénti, előirányzat-csoportonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.”

### 3. §

A Rendelet 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4.§(1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:

- |  |              |
|--|--------------|
| a) működési kiadások   | 38282 e Ft,  |
| aa) személyi juttatások  | 17 962 e Ft, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 085 e Ft,  |
| ac) dologi kiadások  | 12 373 e Ft, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 624 e Ft,  |
| ae) egyéb működési célú támogatások áht-n belülre                | 2 238 e Ft,  |
| b) felhalmozási kiadások   | 13 015 e Ft, |
| ba) beruházások  | 6 405 e Ft,  |
| bb) felújítások  | 6 610 e Ft.  |
| c) finanszírozási kiadások                                       | 750 e Ft,    |

(2) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiadásaiból

- |   |              |
|---|--------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai                  | 51 297 e Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai           | 0 e Ft,      |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai | 0 e Ft.      |

(3) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiadásából

- |                            |              |
|----------------------------|--------------|
| a) a működési kiadások     | 39 032 e Ft, |
| b) a felhalmozási kiadások | 13 015 e Ft. |

(4) Az önkormányzat 2015. évi kiadási előirányzatainak címenkénti, kiadás-nemenkénti, előirányzat-csoportonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2015. évi

- |  |             |
|--|-------------|
| a) beruházási kiadásai beruházásonként | 6 405 e Ft, |
| b) felújítási kiadások felújításonként | 6 610 e Ft. |

(6) Az önkormányzat 2015. évi beruházási kiadásainak részletezését célonként a 3. melléklet tartalmazza, felújítási kiadásainak részletezését célonként a 4. melléklet tartalmazza.

(7) A helyi önkormányzat által a 2015. évben a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 5. melléklet tartalmazza, melynek összege 2 624 e Ft. A közvetett támogatások összegének részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2015. évi költségvetését szakfeladatonkénti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 7. melléklet adja meg.

(10) Az önkormányzat 2015. évi átadott és átvett pénzeszközeinek részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat 2015. évi normatív támogatásait a 9. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat 2015. évi pénzügyi mérlegét a 10. melléklet tartalmazza.

(13) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé: nem keletkezik ilyen ügylet.

(14) Az (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege 0 e Ft.

(15) Az önkormányzat működési pénzmaradványa előző évről 9714 e Ft, amely működési dologi kiadások terhére került betervezésre.



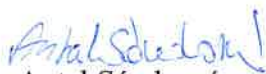
#### 4.§

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe ezen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe ezen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe ezen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe ezen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe ezen rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe ezen rendelet 9. melléklete lép
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe ezen rendelet 10. melléklete lép
- (11) A Rendelet 14. melléklete helyébe ezen rendelet 11. melléklete lép

#### 5. §

E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2015-ös költségvetési évre kell alkalmazni.

Nemessándorháza, 2015. december 30.

  
Antal Sándorné  
polgármester



  
Kanizsai Mónika  
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2015. december 30.



P.H.

  
Kanizsai Mónika  
jegyző

## **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

### **A rendelet-tervezet címe:**

**Nemessándorháza Község Önkormányzati Képviselő-testületének 19/2015(XII.30.)  
önkormányzati rendelete  
Nemessándorháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szó-  
ló 2/2015 (III.6.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**Társadalmi-gazdasági hatása:** nincs

**Költségvetési hatása:** a képviselő-testület évközi döntései, állami normatíva változása

**Környezeti, egészségi következményei:** Nincs

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Nincs


**Egyéb hatása:** Nincs


**A rendelet megalkotásának szükségessége:** jogszabályi előírásoknak való megfelelés

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** törvényességi felhívás

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:** nem releváns

Nemessándorháza, 2015. december 30.

  
Antal Sándorné  
alpolgármester

  
Kanizsai Mónika  
jegyző