

## Önkormányzati kiadások mérlege 2015.

1.melléklet

ezer Ft-ban

<i><b>megnevezés</b></i>	<i><b>2013. évi tény</b></i>	<i><b>2014. évi várható teljesítés</b></i>	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN 2015. eredeti ei.</b>
<b>Személyi juttatások</b>	282 151	327 119	316 594
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,</b>	70 594	85 470	87 180
<b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b>	399 640	369 071	380 368
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	44 571	23 989	18 913
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	53 632	70 363	33 681
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás			
támogatásértékű működési kiadások	8 519	15 760	8 700
Elvonások befizetése		10 835	10 311
működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	45 113	43 768	14 670
<b>Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok</b>	0	0	68 666
általános tartalék			11 000
céltartalék			57 666
<b>Intézményi beruházások</b>	232 174	116 397	477 450
<b>Felújítások</b>	3 658	8 081	
<b>Kormányzati beruházások</b>			
<b>Lakástámogatás</b>			
<b>Lakásépítés</b>			
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	9 652	23 511	0
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás			
befektetési célú részesedések vásárlása			
támogatásértékű felhalmozási kiadások			
előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			
felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	9 652	23 511	
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</b>			
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	23 614	63 473	5 000
<b>Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	1 119 686	1 087 474	1 387 852
<b>Finanszírozási kiadások</b>	1 264 751		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	2 384 437	1 087 474	1 387 852

## Önkormányzati bevételek mérlege 2015.

2. melléklet

ezer Ft-ban

<i><b>megnevezés</b></i>	<i><b>2013. évi tény</b></i>	<i><b>2014. évi várható teljesítés</b></i>	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN 2015. eredeti ei.</b>
Közhatalmi bevételek	1 981	211	
Intézményi működési bevételek összesen	228 401	157 337	152 476
Működési célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	6 610	4 344	
Helyi adók	389 216	395 000	377 000
Illetékek			
Pótlékok, bírságok	8 223	3 555	4 000
Átengedett központi adók	14 678	16 000	16 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	6 514	6 500	
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			
Önkormányzat költségvetési támogatása működési célú	388 299	349 303	300 170
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen	1 853		
Támogatásértékű működési bevételek	72 063	55 633	27 357
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás			
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás			
Felhalmozási célú saját bevételek	45 021	21 667	25 470
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	6 453	76 022	440 967
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	2 187		
Felhalmozási célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	1 556	4 014	
Önkormányzat költségvetési támogatása felhalmozási célú	1 100 155	255	
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	19 906	15 776	26 412
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 293 116</b>	<b>1 105 617</b>	<b>1 369 852</b>
<b>Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele</b>	<b>8 458</b>	<b>29 239</b>	<b>18 000</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>			
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 301 574</b>	<b>1 134 856</b>	<b>1 387 852</b>
Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-91 321	18 143	-18 000
Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)	-82 863	47 382	0

## Többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>Tárgyévi kifizetés (2015. évi ei.)</i>	<i>2016. évi kifizetés</i>	<i>2017. évi kifizetés</i>	<i>2018. évi kifizetés</i>	<i>2018. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
								0
<b><i>Működési célú hiteltörlesztések összesen:</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
								0
<b><i>Szolgáltatások összesen:</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Beruházások, felújítások összesen:</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>MINDÖSSZESEN:</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Szöveges értékelés a többéves kihatással járó feladatok kimutatásához.

**Előirányzatfelhasználási ütemterv 2015**

4.melléklet

ezer Ft-ban

<b>megnevezés</b>	<b>Egyeztető</b>	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	<b>Összesen</b>
<b>Személyi juttatások</b>	316 594	26 366	26 366	26 366	26 366	26 366	26 366	26 486	26 366	26 366	26 366	26 366	26 448	316 594
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,</b>	87 180	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	7 280	7 280	7 280	87 180
<b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b>	380 368	25 500	27 900	28 300	38 500	38 500	38 500	38 950	34 200	35 500	24 963	15 981	33 574	380 368
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	18 913	1 576	1 576	1 576	760	560	500	500	500	3 365	2 500	2 500	3 000	18 913
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	33 681	10 311	0	4 867	0	900	5 867	0	500	5 356	0	0	5 880	33 681
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás	0													0
támogatásértéktől működési kiadások	8 700			2 127		400	2 127			1 916			2 130	8 700
előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen	10 311	10 311												10 311
működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	14 670			2 740		500	3 740		500	3 440			3 750	14 670
<b>Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok</b>	68 666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 666	68 666
általános tartalék	11 000												11 000	11 000
céltartalék	57 666												57 666	57 666
<b>Intézményi beruházások</b>	477 450		2 500	1 300	5 600	46 500	59 800	133 000	125 000	58 837	24 825	20 088		477 450
<b>Felújítások</b>	0													0
<b>Kormányzati beruházások</b>														0
<b>Lakástámogatás</b>	0													0
<b>Lakásépítés</b>	0													0
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	0													0
befektetési célú részesedések vásárlása	0													0
támogatásértéktől felhalmozási kiadások	0													0
előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	0													0
felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0													0
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	0													0
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	5 000				500	1 500		1 500		500		1 000		5 000
<b>Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	0													0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	1 387 852	71 013	65 602	69 669	78 986	121 586	138 293	207 696	193 826	137 184	85 934	73 215	144 848	1 387 852
<b>Finanszírozási kiadások</b>	0													0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	1 387 852	71 013	65 602	69 669	78 986	121 586	138 293	207 696	193 826	137 184	85 934	73 215	144 848	1 387 852

Közhatalmi bevételek	0													0
Intézményi működési bevételek összesen	152 476	7 800	7 800	7 500	7 400	7 800	8 800	28 500	28 200	21 260	10 900	8 716	7 800	152 476
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0													0
Helyi adók	377 000	5 000	6 000	145 000	25 000	10 000	5 000	5 000	5 000	147 000	7 000	7 000	10 000	377 000
Illetékek	0													0
Pótlékok, bírságok	4 000			2 000						2 000				4 000
Átengedett központi adók	16 000			8 000						8 000				16 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0													0
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0													0
Önkormányzat költségvetési támogatása	300 170	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 014	25 016	300 170
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen	0													0
Támogatásértékű működési bevételek	27 357						10 000	17 357						27 357
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	0													0
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	0													0
Felhalmozási célú saját bevételek	25 470				7 166			6 696		2 916		940	7 752	25 470
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	440 967						58 000	117 000	120 000		100 000	1 934	44 033	440 967
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0													0
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0													0
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0													0
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	26 412	275	275	500	21 500	275	275	275	275	275	275	275	1 937	26 412
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0													0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 369 852</b>	<b>38 089</b>	<b>39 089</b>	<b>188 014</b>	<b>86 080</b>	<b>43 089</b>	<b>107 089</b>	<b>199 842</b>	<b>178 489</b>	<b>206 465</b>	<b>143 189</b>	<b>43 879</b>	<b>96 538</b>	<b>1 369 852</b>
<b>Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele</b>	<b>18 000</b>												<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>													<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 387 852</b>	<b>38 089</b>	<b>39 089</b>	<b>188 014</b>	<b>86 080</b>	<b>43 089</b>	<b>107 089</b>	<b>199 842</b>	<b>178 489</b>	<b>206 465</b>	<b>143 189</b>	<b>43 879</b>	<b>114 538</b>	<b>1 387 852</b>
<b>Hiány</b>	<b>0</b>	<b>32 924</b>	<b>26 513</b>	<b>-118 345</b>	<b>-7 094</b>	<b>78 497</b>	<b>31 204</b>	<b>7 854</b>	<b>15 337</b>	<b>-69 281</b>	<b>-57 255</b>	<b>29 336</b>	<b>30 310</b>	<b>0</b>

## KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL 2015.

5. melléklet

ezer Ft-ban

<i>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Építményadó	142 000	88 000	
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	5 000	500	
Iparüzési adó állandó	175 000	1 250	
Gépjárműadó			
Telekadó	55 000	12 000	
<b>Adókedvezmények összesen:</b>	<b>377 000</b>	<b>101 750</b>	<b>0</b>
<i>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
<b>Kölcsönök elengedése összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Gyermekek szervezett étkeztetésének támogatása	25 365	55 359	
Szociális étkeztetés támogatása	12 408	5 259	
<b>Térítési díj kedvezmények összesen</b>	<b>37 773</b>	<b>60 619</b>	<b>0</b>
<i>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Terembérlet kedvezmények			
Szállásdíj kedvezmények			
<b>Bérleti díj kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Egyéb kölcsön elengedése			
egyéb követelések elengedése			
<b>Egyéb kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>414 773</b>	<b>162 369</b>	<b>0</b>

### **1. Ellátottak térítési díj kedvezményének szöveges indokolása:**

Ellátottak térítési díj kedvezménye az Óvodában és az iskolában szervezett étkeztetési kedvezmények, valamint a szociális étkezés kedvezményeit

Szervezett étkeztetés helyszínei

*Szívárvány Óvoda*

*Irinyi Iskola*

*Óveges Iskola*

Szervezett étkeztetés támogatása

Ingyenes és kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés támogatása

16 065 798

Gyermekétkeztetés rezszi költsége

39 293 635

Összesen:

55 359 433

*Szociális étkeztetés:*

Szociális étkezők térítési díj kedvezménye

5 259 200 Ft

### **2. Adómentességek és kedvezmények szöveges indokolása:**

#### **A helyi építményadó rendelet szerint:**

- mentesek azon lakások és lakóépületek tulajdonosai, melynek az év első napján a balatonfüzfi népszégnylvántartó szerint állandó lakója van,
- mentesek a garázs adója alól – feltétel nélkül – a 70 év feletti balatonfüzfi állandó lakosok és gépjárműadó fizetési kötelezettség esetén a 65-70 év közötti balatonfüzfi lakosok,
- adómentesség illeti meg a súlyos mozgáskorlátozott személy szállítására szolgáló gépjármű tárolására használt garázsok tulajdonosait.
- 50 %-os adókedvezményben részesülhet az a használatbavételi engedéllyel rendelkező adóalany, akinek az ingatlana villany, vezetékes ivóvíz és legalább murvázott felületű út közművek valamelyikével ellátatlan.

Az adóalanyok jelentős részét érintő és nagy összegű adókieséssel járó adómentesség a lakások és lakóépületek tulajdonosait megillető adómentesség. Az ilyen okból kieső építményadó **78.000 ezer forint**.

Az egyéb jogcímen engedélyezett adómentesség, adókedvezmény **10.000 ezer forint** ( Ebben szerepel az adótörvény alapján adómentes költségvetési szerveket, társadalmi szervezeteket, alapítványokat továbbá az időskorú és mozgáskorlátozott adóalanyokat valamint a közműhiányos ingatlanok tulajdonosait megillető adómentesség is. )

#### **A helyi telekadó rendelet szerint:**

- Mentesek a beépítési kötelezettséggel értékesített lakótelkek az építési kötelezettség lejártáig, de legfeljebb 5 évig, vagy a lakóház építésre alkalmas telek, ha a vagyonszerző – a szerződés illetékkiszabására történt bemutatásától számított - 4 éven belül lakóházat épít.

Tekadó kedvezmény éves szinten várhatóan **1000.-eFt**.

**Az idegenforgalmi adóról** szóló helyi rendelet mentesíti az adó alól az állandó lakosok – Ptk. 685. §. b.) pont szerinti – hozzátartozóit és a fogyatékos személyeket illetve gondozóikat.

#### **Az iparüzési adóról szóló rendelet:**

Adómentességet biztosít a vállalkozóknak ( szervezeti formától függetlenül ), amennyiben vállalkozási szintű adóalapjuk nem haladja meg a 1 millió forintot. Adómentesség összege **1250 ezer Ft**.