

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
1/2015. (II. 25.) rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Oltárc Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

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

43 662 E Ft	Költségvetési bevétellel
46.291 E Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
2.629 E Ft	Költségvetési hiánnyal
	Működési célú hiány:
	2.629 E FT

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3.. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *3. melléklet* tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *4. melléklet* szerint határozza meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *5. melléklet* szerint részletezi.
- (4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított összes bevételt, kiadást a *6.1. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében szereplő kiadás, bevétel szakfeladatonkénti bontásban a *7.1. melléklet*ben részletezi.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 4.003 E Ft általános tartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38 650 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (7) A költségvetési szerv vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (8) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek..
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE. útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § A költségvetési szervek támogatása

- (1) A költségvetési szervek támogatását a Képviselő-testület 1/12 szerinti havi ütemezésben biztosítja.

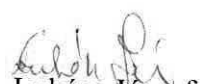
8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző helyben szokásos módon kifüggesztéssel gondoskodik.

Oltárc, 2015. február 10.


Szunyogh István
jegyző




Lukács József
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Oltárc, 2015. február 25.




Szunyogh István
jegyző

BEVÉTELEK

I. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	17 304
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 308
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 750
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	1 246
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	15 100
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	15 100
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 067
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	1 067
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 639
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 945
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)	673
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	1 272
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 100
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 594
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	530
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	50
5.5.	Ellátási díjak (B405)	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	400
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 420
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)	100
7.2.		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 320
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	40 060
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. +12.2.)	6 231
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 231
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
13.4.	Betétek megszüntetése	

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	6 231
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	46 291

Oltárce Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	41 221
1.1.	Személyi juttatások (K11)	12 899
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 209
1.3.	Dologi kiadások (K3)	15 869
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 249
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 995
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (K506)	4 545
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	450
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 067
2.1.	Beruházások (K6)	1 067
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	4 003
3.1.	Általános tartalék (K512)	4 003
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	46 291
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	46 291

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

Oltárce Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	17 304
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 308
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 750
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	1 246
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 814
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	3 814
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 694
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 100
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 594
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	70
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	
5.5.	Ellátási díjak (B405)	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 320
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)	
7.2.		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 320
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	25 202
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 231
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 231
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi, irányító szervek támogatás	
13.4.	Betétek megszüntetése	

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	31 433

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	27 830
1.1.	Személyi juttatások (K11)	4 522
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 220
1.3.	Dologi kiadások (K3)	13 949
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 594
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 545
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré (K506)	4 545
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások (K6)	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	4 003
3.1.	Általános tartalék (K512)	4 003
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	31 833
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	31 833

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

1. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	
1.2.	Önkormányzatok egyes közevetési feladatainak támogatása (B112)	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	11 286
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek (B13)	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	11 286
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 067
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	1 067
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 945
4.1.	Helyi adók (4.1.1.-4.1.2.)	1 945
4.1.1.	Vagyoni jellegű adók (B34)	673
4.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 272
4.2.	Gépjárműadó (B32)	
4.3.	Egyéb iróhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	60
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)	50
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	
5.5.	Ellátási díjak (B405)	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek (B408)	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	
6.4.	Részvételek értékesítése	
6.5.	Részvételek megszerzéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100
7.1.	Működési célú megterületek ÁH-n kívülről (B62)	100
7.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről (B62)	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	14 458
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozatótól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.4.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
13.4.	Helyi megújultatás	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	14 458

1.3. melléklet az 1/2015. (II.25.) önkormányzati rendelethez

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	13 391
1.1	Személyi juttatások (K11)	8 377
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	989
1.3	Dologi kiadások (K3)	1 920
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 653
1.5	Egyéb működés célú kiadások (K5)	450
1.6	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések	
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (K506)	
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	450
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3. + 2.3.)	1 067
2.1	Beruházások (K6)	1 067
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1	Általános tartalék (K512)	
3.2	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	14 458
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	14 458

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1. melléklet az 1/2015. (II.25.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	17 304	Személyi juttatások	12 899
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 209
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	15 869
4.	Közhatalmi bevételek	4 639	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 249
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 420	Egyéb működési célú kiadások	4 995
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	4 003
7.	Egyéb működési bevételek	530		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	38 993	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	45 224
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	6 231	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 231	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	6 231	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	45 224	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	45 224
24.	Költségvetési hiány:	6 231	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Oltárce Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2.2. melléklet az 1/2015. (II.25.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Ezer forintban!	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 067	Beruházások	1 067
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	1 067	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 067
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	1 067	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 067
27.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

3. melléklet az 1/2015. (II.25) önkormányzati rendelethez

Oltárc Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	1 945
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 945

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	
1	2	
	Bevételek	2015. évi előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	17 304
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 308
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 750
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	1 246
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	15 100
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	15 100
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 067
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	1 067
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 639
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 945
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 100
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 594
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	530
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	50
5.5.	Ellátási díjak (B405)	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	400
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 420
7.1.	Működési célú megtérülések ÁH-n kívülről (B62)	100
7.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 320
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	40 060
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 231
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 231

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	
1	2	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	
13.1.	Allambháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allambháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
13.4.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	6 231
17.	KÖLTSÉGVETESI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	46 291

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	
1	2	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	41 221
1.1.	Személyi juttatások (K11)	12 899
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 209
1.3.	Dologi kiadások (K3)	15 869
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 249
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 995
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (K506)	4 545
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	450
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 067
2.1.	Beruházások (K6)	1 067
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	4 003
3.1.	Általános tartalék (K512)	4 003
3.2.	Céhtartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	46 291
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.5.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.1.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.2.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	46 291
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Előirányzat-felhasználási terv
2015. évre

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	1 442	17 304
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	280	280	280	1 584	1 584	1 584	1 584	1 584	1 584	1 584	1 584	1 588	15 100
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			2 118			486			2 035				4 639
6.	Működési bevételek	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	46	530
7.	Felhalmozási bevételek					300	300	300	167					1 067
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	122	1 420
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek												6 231	6 231
11.	Bevételek összesen:	1 884	1 884	4 002	3 188	3 488	3 974	3 488	3 355	5 223	3 188	3 188	9 429	46 291
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	768	768	768	1 177	1 177	1 177	1 177	1 177	1 177	1 177	1 177	1 179	12 899
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101	101	101	212	211	212	212	211	212	212	211	213	2 209
15.	Dologi kiadások	861	625	751	1 513	1 513	1 512	1 513	1 512	1 513	1 512	1 513	1 531	15 869
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	437	437	437	437	438	437	438	437	438	438	437	438	5 249
17.	Egyéb működési célú kiadások	416	416	416	417	416	417	416	416	416	417	416	416	4 995
18.	Beruházások				597	470								1 067
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások				1 960						1 473			4 003
22.	Tartalék													
23.	Kiadások összesen:	2 583	2 347	2 473	6 313	4 225	3 755	4 326	3 753	3 756	5 229	3 754	3 777	46 291
24.	Egyenleg	-699	-463	1 529	-3 125	-737	219	-838	-398	1 467	-2 041	-566	5 652	

A 2015. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	2014. évi támogatás összesen	adatok forintban
I	2	
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA		8 308 276
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
I. b) Település - üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen		4 308 276
I. b) V. Támogatás összesen - beszámítás után		4 308 276
I.1. b) A földterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		
I.1. ba) - V. A földterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után		1 969 966
I.1. bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		1 969 966
I.1. bb) - V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után		1 664 000
I.1. bc) Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása		1 664 000
I.1. bc) - V. Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		100 000
I.1. bd) Közutak fenntartásának támogatása		100 000
I.1. bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után		574 310
I.1. c) Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása		574 310
I.1. c) - V. Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után		4 000 000
V. Info Kiegészítés Önkormányzatok támogatásához		4 000 000
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		1 246 241
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása 8 hónapra		
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása 4 hónapra		
Óvodaműködési támogatás 8 hónapra		
Óvodaműködési támogatás 4 hónapra		
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		4 586 960
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		2 086 960
V. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz - beszámítás után		2 086 960
Fahigondnoki szolgáltatás		2 500 000
Kistéleplések szociális feladatainak ellátása		
Gyermekékeztetés támogatása		
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		
Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása		
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
Összesen:		14 141 477