

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. szeptember 11-i ülésére

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**2014. I. félévi költségvetés módosítás előterjesztése**

Oltárc Község Önkormányzat 1/2014. (II.19.) számú költségvetési rendeltében elfogadott bevételek és kiadások főösszegét 100.174 eFt összegre módosítja.

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket növeli:

	Adatok Ft-ban
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	3 057 000
- Települési önk.szoc.gyermekjóléti és gyermekétk. feladat.támogatása	107 000
-adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok támogatása: Fejlesztési célú támogatás	2 950 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 057 000

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat növeli:

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig.tevékenysége	2 950.000
- Polgármesteri hivatalfelújítási munkálatok	2 950 000
Falugondnoki szolgálat	107.000
- Ágazati pótlék	107.000
KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN	3.057.000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3.057.000

Kérem a Tisztelt Képviselőtestet hogy fenti módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Oltárc, 2014. szeptember 11.



Lukács József
Lukács József
polgármester

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

**Az 9/2014. (...) önkormányzati rendeletének módosítása
az önkormányzat többször módosított 2014. évi költségvetéséről egységes szerkezetben**

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 2014. évi költségvetését:

94 194 E Ft	Költségvetési bevétellel
100.184E Ft	Költségvetési kiadással
5 990 E Ft	Költségvetési hiánnyal
	Működési célú hiány:
	5 990 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., 1.4. 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 igénybevételel történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. 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 bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és kormányzati funkcióként a *6.1.- 6.3., mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 1.449 E Ft általános tartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel 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 tárgy hó 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 előirányzatmódosítás, 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, 2014. szeptember 11.

Szunyogh István
jegyző



Lukács József
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Oltárc, 2014. szeptember ...

Szunyogh István
jegyző

BEVÉTELEK

1. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	32 342	32 342	107	32 449
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	10 442	10 442		10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	15 885	15 885	107	15 992
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	335	335		335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)				0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	5 680	5 680		5 680
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 225	5 225		5 225
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)	5 225	5 225		5 225
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	13 466	26 384	2 950	29 334
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			2950	2950
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)	13 466	26 384		26 384
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 153	4 153		4 153
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 820	2 820		2 820
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)				0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)				0
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 333	1 333		1 333
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	600	600		600
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10	10		10
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	520	520		520
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				0
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				0
5.5.	Ellátási díjak (B405)				0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70	70		70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)				0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				0
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	565	565		565
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)				
7.2.					0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	565	565		565
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. 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)	56 351	69 269	3 057	72 326
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	8 862	18 862	0	18 862
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862		18 862
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.)	8 996	8 996		8 996
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 996	8 996		8 996
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.	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.)	17 858	27 858		27 858
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	74 209	97 127	3 057	100 184

KIADÁSOK

2. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímelek	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosí- tás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	49 829	49 829	107	49 936
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 107	107	9 214
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 943	1 943		1 943
1.3.	Dologi kiadások (K3)	17 239	17 239		17 239
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	14 420	14 420		14 420
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 120	7 120		7 120
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)	5 298	5 298		5 298
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 142	1 142		1 142

1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	680	680		680
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	14 069	26 987	2 950	29 937
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26 987		26 987
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások			2950	2950
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 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.)	1 449	1 449		1 449
3.1.	Általános tartalék (K512)	1 449	1 449		1 449
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	65 347	78 265	3 057	81 322
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	8 862	18 862		18 862
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)	8 862	18 862		18 862
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)	74 209	97 127	3 057	100 184

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				-8 996
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				17 858

BEVÉTELEK

1. táblázat

Ezer
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	26 327	26 327	107	26 434
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	10 442	10 442		10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	15 885	15 885	107	15 992
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				0
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)				0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)				0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 225	5 225		5 225
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)	5 225	5 225		5 225
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	154	154	2 950	3 104
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			2950	2950
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)	154	154		154
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 333	1 333		1 333
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)				0
1.	- Vagyoni típusú adók (B34)				0
2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)				0
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 333	1 333		1 333
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		0		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)				0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				0
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				0
5.5.	Ellátási díjak (B405)				0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)				0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)				0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				0
6.4.	Részesedések értékesítése				

6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
7.2.	ÁH-n kívülről (B62)				0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
8.2.	Felhalm. 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)	33 039	33 039	3 057	36 096
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
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.)	8 896	8 896		8 896
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 896	8 896		8 896
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 szervei 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.)				8 896
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	41 935	41 935	3 057	44 992

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	49 829	49 829	107	49 936
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 107	107	9 214
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 943	1 943		1 943
1.3.	Dologi kiadások (K3)	17 239	17 239		17 239
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	14 420	14 420		14 420
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 120	7 120		7 120
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)	5 298	5 298		5 298
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 142	1 142		1 142
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	680	680		680
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			2 950	2 950
2.1.	Beruházások (K6)			2950	2 950
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 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.)	1 449	1 449		1 449
3.1.	Általános tartalék (K512)	1 449	1 449		1 449
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	51 278	51 278	3 057	54 335
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)				0
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)	51 278	51 278	3 057	54 335

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer
forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				-18 239
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				8 896

BEVÉTELEK

1. táblázat

1
forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. é módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési 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.)				
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)				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	13 312	26 230		26
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)	13 312	26 230		26
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 820	2 820		2
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 820	2 820		2
4.1.1	- Vagyon típusú adók (B34)				
4.1.2	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)				
4.2.	Gépjárműadó (B352)				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				

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)			
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.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)			
7.2.				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			2950
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	16 132	29 050	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	8 862	18 862	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862	
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 (B8131)			
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			
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	8 862		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	17 724	18 862	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	33 856	47 912	

KIADÁSOK

2. táblázat

forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások (K11)				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)				
1.3.	Dologi kiadások (K3)				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)				
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)				
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.)	14 069	26 987	2 950	29 006
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26987		26987
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások			2950	2950
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.)		1 449		1 449
3.1.	Általános tartalék (K512)		1449		1449
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	14 069	28 436	2 950	31 425
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	8 862	18 862		18 862
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 862	18 862		18 862
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.)	8 862	18 862		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	22 931	47 298	2 950	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban

2.1. melléklet a 9/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. I.félévi módosított előirányzat	Megnevezés	2014. I.félévi módosított előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 449	Személyi juttatások	9 214
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 225	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	17 239
4.	Közhatalmi bevételek	4 153	Ellátottiak pénzbeli juttatásai	14 420
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	600	Egyéb működési célú kiadások	7 120
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	1 449
7.	Egyéb működési bevételek	565		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+8.+12.)	42 992	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	51 385
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	14 676	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 996	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.)	8 996	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	51 988	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	51 385
24.	Költségvetési hiány:	8 393	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyvi hiány:	-	Tárgyvi többlet:	6 283

Oltárc Község Önkormányzata 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételek		2014. évi előirányzat	Kiadások		2014. évi előirányzat
	Megnevezés			Megnevezés		
1	2	3	4	5		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 334	Beruházások	26 987		
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	2 950		
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.)	29 334	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	29 937		
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	18 862		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	18 862	Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	18 862				
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	18 862	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	18 862		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	48 196	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	48 799		
27.	Költségvetési hiány:	603	Költségvetési többlet:	-		
28.	Tárgyévi hiány:	19 465	Tárgyévi többlet:	-		

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	2 820
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*		2 820

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2013. XII.31-ig	2014. évi előirányzat	2014. év utáni szükséglet
I					
Falugondnoki autó beszerzés	12 918	2014		12 918	
Startmunka eszköz beszerzés	154	2014		154	
Művelődési Ház felújítás	14 069	2014		14 069	
Polgármesteri Hivatal felújítás	2 950	2014		2 950	
ÖSSZESEN:	30 091			30 091	

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata					01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás					1
<i>Ezer forintban</i>						
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					Előirányzat
1	2					3
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				32 342	32 449
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				10 442	10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)				15 885	15 992
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				335	335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)				5 680	5 680
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				5 225	5 225
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)				5 225	5 225
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				13 466	29 334
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					2 950
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)				13 466	26 384
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)				4 153	4 153
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)				2 820	2 820
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)					
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)					

4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 333	1 333	1 333
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	600	600	600
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10	10	10
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	520	520	520
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	70	70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0
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.)	565	565	565
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)			
7.2.				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	565	565	565
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)	56 351	69 269	72 326
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		18 862	18 862
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862	18 862
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.)	8 996	8 996	8 996	8 996
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 996	8 996		8 996
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				
13.1.	Államháziartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháziartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervei 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.)	8 996	27 858		27 858
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	65 347	97 127		100 184

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	49 829	49 829	107	49 936
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 107	107	9 214
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 943	1 943		1 943
1.3.	Dologi kiadások (K3)	17 239	17 239		17 239
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	14 420	14 420		14 420
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 120	7 120		7 120
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)	5 298	5 298		5 298
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 államháziartáson kívülre (K511)	680	680		680
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	14 069	26 987	2 950	29 937
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26 987		26 987
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások			2 950	2 950

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.)	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449
3.1.	Általános tartalék (K512)	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449
3.2.	Céltartalék						
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	65 347	78 265	3 057	81 322	81 322	18 862
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	8 862	18 862				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)						
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8862	18 862				18 862
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.)	8 862	18 862	0	18 862	18 862	18 862
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	74 209	97 127	3 057	100 184	100 184	100 184

Éves engedélyezett létszám előirányzat
(fő)

1

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. 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	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 704	2 705	32 449
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	435	440	5 225
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	8 862							10 000					18 862
5.	Közhatalmi bevételek			2 118					2 035					4 153
6.	Működési bevételek	52	50	25	44	56	31	45	67	58	79	81	12	600
7.	Felhalmozási bevételek		2 950	4 288				5 224	5 225	3 840	4 850	2 957		29 334
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							565						565
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek												8 996	8 996
11.	Bevételek összesen:	12 053	6 139	9 570	3 183	3 195	3 170	8 973	8 431	19 072	8 068	6 177	12 153	100 184
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	768	768	768	768	768	768	768	768	768	768	768	766	9 214
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	162	161	1 943
15.	Dologi kiadások	1 437	1 438	1 437	1 437	1 437	1 437	1 437	1 437	1 437	1 437	1 439	1 429	17 239
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 202	1 198	14 420
17.	Egyéb működési célú kiadások	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	597	7 120
18.	Beruházások			8 928		5 625			12 918		2 466			29 937
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások				8 862								10 000	18 862
22.	Tartalék			800					649					1 449

23.	Kiadások összesen:	4 162	4 163	13 890	13 024	9 787	4 162	4 162	4 811	17 080	6 628	4 14 151	100 184
24.	Egyenleg	7 891	1 976	-4 320	-9 841	-6 592	-992	4 811	3 620	1 992	440	2 013	-1 998

A 2014. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	adatok forintban											
	2014. évi támogatás összesen											2
I.	8 113 810											
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA												
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása												
I.1.b) Település - üzemeltetéshez kapcsolódó feladatelőirátás támogatása összesen	4 113 810											
I.1.b) V. Támogatás összesen - beszámítás után	4 113 810											
I.1.b) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 966 860											
I.1.ba) - V. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	1 966 860											
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 472 640											
I.1.bb) - V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	1 472 640											
I.1.bc) Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000											
I.1.bc) - V. Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	100 000											
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	574 310											
I.1.bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	574 310											
I.1.c) Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000											
I.1.c) - V. Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	4 000 000											
V. Info Beszámítás	156 189											
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő k bertámogatása 8 hónapra												
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő k bertámogatása 4 hónapra												
Óvodaműködtetési támogatás 8 hónapra												
Óvodaműködtetési támogatás 4 hónapra												
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	4 828 476											
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	2 484 665											
V. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz - beszámítás után	2 328 476											

Falugondnoki szolgáltatás	2 500 000
Kistéleplések szociális feladatainak ellátása	600 000
Gyermekéktetés támogatása	
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	
Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
Összesen:	13 542 286

Hatásvizsgálati lap

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÓDOSÍTÁSÁRÓL SZÓLÓ RENDELET TERVEZETÉHEZ

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással nem rendelkeznek. A 2014. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása tartalmazza a költségvetési tételek rendezését a nem tervezett tételek megjelenítését a tény adatok alapján.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében Várfölde Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosításáról rendeletet alkot.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2014. szeptember 5.

 Szunyogh István
jegyző