

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

3/2015. (III. 12.) önkormányzati rendelete az önkormányzat többször módosított 2014. évi költségvetésének módosításáról 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:

97.214 EFt	Költségvetési bevétellel
101.687 EFt	Költségvetési kiadással
<hr/>	
4 473 E Ft	Költségvetési hiánnyal
	Működési célú hiány:
	4 473 EFT

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 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. 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 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 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 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 26.


Szunyogh István
jegyző




Lukács József
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Oltárc, 2015. március 12.




Szunyogh István
jegyző

Költségvetési rendelet ürlapjainak összefüggései:

2014. évi előirányzat BEVÉTELEK

- 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 9 sora =
 - 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 16 sora =
 - 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 17 sora =
- 2.1. számú melléklet 3. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 12. sor
 - 2.1. számú melléklet 3. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 25. sor
 - 2.1. számú melléklet 3. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 26. sor

2014. évi előirányzat KIADÁSOK

- 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 4 sora =
 - 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 9 sora =
 - 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 10 sora =
- 2.1. számú melléklet 5. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 12. sor
 - 2.1. számú melléklet 5. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 25. sor
 - 2.1. számú melléklet 5. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 26. sor

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVIKT MÉRLEGE

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	32 449	-3 150	29 299
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	15 992		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	-3150	2 530
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 225	5 225	3 500	8 725
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	3500	8 725
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	13 466	29 334	539	29 873
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2 950		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	539	26 923
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)				0
7.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.3.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	565	565		565
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	72 326	889	73 215
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.)			614	614
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			614	614
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervek támogatás				
13.4.	Betétek megszüntetése				

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT 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.)	17 858	27 858	614	28 472
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	74 209	100 184	1 503	101 687

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

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	49 936	350	50 286
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 214	3500	12 714
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	-3150	11 270
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	29 937	539	30 476
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26 987	539	27 526
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások		2 950		2 950
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	81 322	889	82 211
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.)			614	614
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			614	614
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)	74 209	100 184	1 503	101 687

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

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE
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	32 449	-3 150	29 299	
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	15 992		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	-3150	2 530	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 225	5 225	3 500	8 725	
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	3500	8 725	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		0			
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)				0	
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	
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.)	70	70		70	
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)	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.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek 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)				0	
7.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	565	565		565	
7.3.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
7.4.						
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)	39 535	39 642	350	39 992	
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.)			614	614	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			614	614	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
13.4.	Betétek megszüntetése					

Oltárc Község Önkormányzata
2014. 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.)				9 510
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	48 431	48 538	964	49 502

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

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	49 936		49 936
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 214		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.	- Arkiegészítések, 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.)				
2.1.	Beruházások (K6)				
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)				0
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	49 829	49 936		49 936
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.)			614	614
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			614	614
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)	49 829	49 936		49 936

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				-9 944
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				9 510

1.3. melléklet az 3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelethez

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

1. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevetési 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.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelődési 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.	Felvonások és befizetések bevételei (B12)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése (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.)	13 466	26 384	539	26 384
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	13 466	26 384	539	26 384
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 820	2 820		2 820
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)				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	530	530		530
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.	Ellátás díjak (B405)				0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B409)				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B411)				
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 megszerzéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú árveti pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)				
7.2.	Egyéb működési célú árveti pénzeszközök				
7.3.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú árveti pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		2950		2950
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 árveti pénzeszközök		2950		2950
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	16 816	32 684	539	33 223
10.	Helyi, községi felvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	8 862	18 862		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.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B131)				
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.	Díjtek megzárítása				
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.)	8 862	18 862		18 862
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	25 678	51 546	539	52 085

1.3. melléklet az 3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelethez
Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAinak MÉRLEGE

2 sz. táblázat

Ezer forintban

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 (K12)				
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 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				
1.13.	- Arkiégszítések, 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	29 937	539	30 476
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26987	539	27 526
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások		2950		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
3.1.	Államos tartalékok (K512)	1 449	1 449		1 449
3.2.	Céltartalékok				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	15 518	31 386	539	31 925
5.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	8 862	18 862		18 862
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K33)				
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 (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.)	8 862	18 862		18 862
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	24 380	50 248	539	50 787

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3 sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hány, übblet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				-15 109
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				18 862

Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1. melléklet a 3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2014. I. félévi módosított előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	29 299	Személyi juttatások	12 714
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 725	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	17 239
4.	Közhatalmi bevételek	4 153	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 270
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.+...+12.)	43 342	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	51 735
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	9 610	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	614	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	9 610	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	52 952	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	51 735
24.	Költségvetési hiány:	8 393	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	1 217

Ezer forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)
Oltárc Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2.2. melléklet a 3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 873	Beruházások	27 526
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.)	29 873	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	30 476
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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	<i>18 862</i>	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.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	48 735	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	49 338
27.	Költségvetési hiány:	603	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	19 465	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban !

Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2014. évi előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 9 sora =	56 351	2.1. számú melléklet 3. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 12. sor	73215	-16 864
1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 16 sora =	17 858	2.1. számú melléklet 3. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 25. sor	28472	-10 614
1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 17 sora =	74 209	2.1. számú melléklet 3. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 26. sor	101687	-27 478

2014. évi előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 4 sora =	65 347	2.1. számú melléklet 5. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 12. sor	82211	-16 864
1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 9 sora =	0	2.1. számú melléklet 5. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 25. sor	18862	-18 862
1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 10 sora =	74 209	2.1. számú melléklet 5. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 26. sor	101073	-26 864

3. melléklet a 3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelethez

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.

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	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	32 342	32 449	-3150	29 299
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	10 442	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		15 992
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	335	335		335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	5 680	5 680	-3150	2 530
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 225	5 225	3500	8 725
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	3500	8 725
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	13 466	29 334		29 873
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2 950		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	539	26 923
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.	- Vagyon 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
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.)	565	565		565
7.1.					
7.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)				
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	72 326	889	73 215
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
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 996	8 996		8 996

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata				01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				Előirányzat
1	2				3
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				614
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		614		614
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.)	8 996	27 858		28 472
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	65 347	100 184		101 687

Megnevezés	Oltárce Község Önkormányzata				01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				Előirányzat
1	2				3

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	49 829	49 936	350	50 286
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 107	9 214	3 500	12 714
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	-3 150	11 270
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				
1.13.	- 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	29 937	539	30 476
2.1.	Beruházások (K6)	14 069	26 987	539	27 526
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások		2 950		2 950
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	81 322	889	82 211
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.)			614	614
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			614	614
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
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				
8.5.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	8 862	18 862	614	19 476
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	74 209	100 184	1 503	101 687

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					6

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

Jogcím	adatok forintban	
	2014. évi támogatás összesen	2
I		
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA		8 113 810
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása		4 113 810
I.1.b) Település - üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen		4 113 810
I.1.b) V. Támogatás összesen - beszámítás után		1 966 860
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		1 472 640
I.1. bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		1 472 640
I.1. bb) - V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után		100 000
I.1. bc) Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása		100 000
I.1. bc) - V. Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		574 310
I.1. bd) Közutak fenntartásának támogatása		574 310
I.1. bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után		4 000 000
I.1. c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		4 000 000
I.1. c) - V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után		156 189
V. Info Beszámítás		
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása 8 hónapra		
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása 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
Kistélepek szociális feladatainak ellátása		600 000
Gyermekétképzés támogatása		
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		
Gyermekétképzés üzemeltetési támogatása		
Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok támogatása		
Összesen:		13 542 286

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	2 704	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											539		539
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	6 716	12 153	100 723
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	539		30 476
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	4 703	14 151	100 723
24.	Egyenleg	7 891	1 976	-4 320	-9 841	-6 592	-992	4 811	3 620	1 992	1 440	2 013	-1 998	

K I M U T A T Á S
 a 2014. évben céljellel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			

Nem kötelező!

