

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

A 3/2016. (V.11.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.25.) és az azt módosító 5/2015. (VII.13.), a 6/2015. (IX.04.), valamint a 9/2015.(XII.07.)rendeletek módosításáról egységes szerkezetben.

(4. számú módosítás)

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

1. § A rendelet hatálya

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

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

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

74.822 E Ft	Költségvetési bevétellel
78.248 E Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
3 526 E Ft	Pénzmaradvánnyal

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 működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) 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 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

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

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a 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 évközből 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, 2016. április 27.



Szunyogh István
jegyző




Lukács József
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Oltárc, 2016. május 11.




Szunyogh István
jegyző

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2015. évi költségvetés módosítás előterjesztése

Oltárc Község Önkormányzat 3/2016. (V.11) számú költségvetési rendeletében elfogadott bevételek és kiadások főösszegét 78.248 eFt összegre módosítja.

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

	Adatok Ft-ban
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig.tevékenysége	20.522.000
- Helyi önkormányzatok működésének támogatása (B111)	233.000
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása támogatása (B116)	302.000
- Műk.c. visszatérítendő tám.visszatérülése (B14)	30.000
- Közvetített szolgáltatások (B403)	21.000
- Egyéb felhalmozási célú átvett pe.	6.000.000
- Hosszú lejáratú hitel felvét.	2.918.000
- Likviditási hitel felvét.	10.000.000
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	738.000
- Felhalmozási célú önk. támogatások	280.000
BEVÉTL	
10.644.000	
NÖVEKEDÉS	
ÖSSZESEN:	

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

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig.tevékenysége	1.335.000
- Egyéb működési célú támogatások	833.000
- Egyéb közhatalmi bevétel	412.000
- Készletértékesítés ellenértéke	21.000
- Kamatbevétel	69.000

BEVÉTEL CSÖKKENÉS ÖSSZESEN: 1.335.000

BEVÉTELEK ÖSSZESEN 19.187.000

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

Beruházások (K6) 19.198.000

- Beruházások (K6)	19.198.000
Finanszírozási bevételek	738.000
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	738.000

KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN **19.936.000**

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

Működési költségvetés kiadásai **749.000**

KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN **749.000**

KIADÁSOK ÖSSZESEN **19.187.000**

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy fenti módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Oltárc, 2016. április 27.



Lukács József
Lukács József
polgármester

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. táblázat

Sorszám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	2015. évi módosított
1	2	3			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	18 679	19 029	535	19 564
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 308	8 483	233	8 541
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 750	7 750		7 750
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200	1 200		1 200
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	175	175		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	1 246	1 946	302	2 248
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	15 562	16 176	-803	15 373
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)			30	30
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	15 562	16 176	-833	15 343
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 067	11 067	280	11 347
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			280	280
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	1 067	11 067		11 067
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	6 233	5 758	-412	5 346
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 945	1 945		1 945
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)	673	498		498
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	1 272	1 272		1 272
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 100	1 100		1 100
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 188	2 888	-412	2 476
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	530	830	-69	411
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		340	-21	319
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	10			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)			21	21
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	50	20		20
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70	70	-69	1
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		50		50
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	400	350		
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.)	320	320		320
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)	100	100		100
7.2.					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	220	220		220
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			6 000	6 000
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			6 000	6 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	42 391	52 830	5 531	61 893
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			12 918	12 918
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			2 918	2 918
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			10 000	10 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 231	6 231		6 231
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 231	6 231		6 231
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)			738	738
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			738	738
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervek támogatás				
13.4.	Betétek megszüntetése				

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI ÉVES 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.)	6 231	6 231	10 124	16 355
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	48 622	59 061	19 187	78 248

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat	Módosítás		2015. évi módosított előirányzat
1	2	3			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	41 526	41 372	-1 048	40 324
1.1.	Személyi juttatások (K11)	12 899	12 899	1 550	14 449
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 209	2 209	547	2 756
1.3.	Dologi kiadások (K3)	16 174	16 174	-3 103	13 071
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 249	5 249	-42	5 207
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 995	4 841		4 841
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (K506)	4 545	4 375		4 375
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	280	280		280
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 067	19 198	20 265
2.1.	Beruházások (K6)		1 067	19 198	20 265
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.)	4 003	4 003		4 003
3.1.	Általános tartalék (K512)	4 003	3 704		4 003
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	45 529	46 143	18 449	64 592
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	2 918	12 918		12 918
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K91)	2 918	2 918		2 918
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		10 000		10 000
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.				738	738
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			738	738
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.)	2 918			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	48 447	59 061	19 187	78 248

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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

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

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás	2015. évi előirányzat	Módosított	Módosítás	2015. évi módosított előirányzat
1	2	3.			4.	5.		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	18 504	19 029	535	12 899	12 899	1 550	14 449
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 176	16 176	-803	2 209	2 209	547	2 756
3.	2.-ből EU-s támogatás				16 174	16 174	-3 013	13 071
4.	Közhatalmi bevételek	6 233	5 758	-412	5 249	5 249	-42	5 207
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	320	320		4 995	4 841		4 841
6.	4.-ből EU-s támogatás				4 003	4 003		4 003
7.	Egyéb működési bevételek	530	830	-69		614		738
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+12.)	41 763	42 113	-749	41 014	45 529	-958	45 065
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	6 231	6 231		6 231			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 231	6 231		6 231		10 000	10 000
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					2 918		2 918
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			738	738			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)							
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			12 918	12 918			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	6 231	6 231	13 656	19 887	2 918		12 918
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	47 994	46 908	-337	60 901	48 447	-1 067	57 983
24.	Költségvetési hiány:	3 766				-		
25.	Tárgyévi hiány:	453				-		

2.1. melléklet a 3/2016. (V.11.) önkormányzati rendelethez

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Oltárc Község Önkormányzata
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2.2. melléklet a 3/2016. (V.11.) önkormányzati rend.

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	2015. évi módosított előirányzat	
1	2	3			4		5	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 067	1 067		Beruházások	19 198	20 265	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		6 000	6 000	Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	10 000	10 280					
7.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	1 067	11 067	6 280	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	170	20 265	
13.	<i>Hidny belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Bereketési cenn. betétek, kamottal értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hidny külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	11 067	11 067	280	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	170	78 248	
27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			

3. melléklet a 3/2016. (V.11.) önkormányzati rendelethez

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

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat	Módosítás	2015. évi módosított előirányzat
1	2	3		
1.	Helyi adók	1 945		1945
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.	Közességvállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 945		1945

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

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Módosítás	2015. évi módosított
1	2	3			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	18 679	19 029	535	19 564
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 308	8 483	233	8 541
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 750	7 750		7 750
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200	1 200		1 200
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	175	175		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	1 246	1 946	302	2 248
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	15 562	16 176	-803	15 373
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)			30	30
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	15 562	16 176	-833	15 343
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 067	11 067	280	11 347
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			280	280
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (25)	1 067	11 067		11 067
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	6 233	5 758	-412	5 346
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 945	1 945		1 945
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)	673	498		498
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	1 272	1 272		1 272
4.2.	Gépjárműadó (B352)	1 100	1 100		1 100
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 188	2 888	-412	2 476
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	530	830	-69	411
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		340	-21	319
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	10			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)			21	21
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	50	20		20
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)	70	70	-69	1
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		50		50
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)	400	350		
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.)	320	320		320
7.1.		100	100		100
7.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről (B62)				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	220	220		220
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			6 000	6 000
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			6 000	6 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	42 391	52 830	5 531	61 893
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			12 918	12 918
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			2 918	2 918
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			10 000	10 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 231	6 231		6 231

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 231	6 231		6 231
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)			738	738
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			738	738
13.2.	Allamháztartáson 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				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	6 231	6 231	10 124	16 355

Megnevezés	Oltárc Község Önkormányzata				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	48 622	59 061	19 187	78 248

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Szám	Kiadási jogcímelek	2013. évi tervezett	Módosítás	2013. évi tényleges	
1	2	3			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	41 526	41 372	-1 048	40 324
1.1.	Személyi juttatások (K11)	12 899	12 899	1 550	14 449
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 209	2 209	547	2 756
1.3.	Dologi kiadások (K3)	16 174	16 174	-3 103	13 071
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 249	5 249	-42	5 207
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 995	4 841		4 841
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (K506)	4 545	4 375		4 375
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	280	280		280
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 067	19 198	20 265
2.1.	Beruházások (K6)		1 067	19 198	20 265
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.)	4 003	4 003		4 003
3.1.	Általános tartalék (K512)	4 003	3 704		4 003
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	45 529	46 143	18 449	64 592
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	2 918	12 918		12 918
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K91)	2 918	2 918		2 918
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		10 000		10 000
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.				738	738
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			738	738
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.)	2 918			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	48 447	59 061	19 187	78 248
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		10	13	13	13

Előirányzat-felhasználási terv
2015. évre

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 542	1 542	1 542	1 542	1 542	1 542	1 542	1 825	1 926	1 842	1 635	1 542	19 564
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	670	890	356	1 584	1 584	1 584	1 222	1 223	1 504	1 584	1 584	1 588	15 373
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			1 706			486		531	1 560	531		532	5 346
6.	Működési bevételek	60	60		60		91	60		20		60		411
7.	Felhalmozási bevételek		10 000			300		300	167	300	6 000			17 067
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				100				220					320
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	280				12 918								13 198
10.	Finanszírozási bevételek												6 969	6 969
11.	Bevételek összesen:	2 552	12 492	3 604	3 286	16 344	3 703	3 124	3 966	5 310	9 957	3 279	10 631	78 248
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	768	768	768	1 177	1 177	1 327	1 325	1 411	1 520	1 470	1 410	1 328	14 449
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101	255	223	244	245	255	264	264	253	228	211	213	2 756
15.	Dologi kiadások	861	775	906	1 513	521	555	428	1 443	1 513	1 512	1 513	1 531	13 071
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	437	437	437	437	438	437	396	437	438	438	437	438	5 207
17.	Egyéb működési célú kiadások	325	326	427	417	416	417	432	416	416	417	416	416	4 841
18.	Beruházások		12 918					1 347				6 000		20 265
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások		12 918										738	13 656
22.	Tartalék									4 003				4 003
23.	Kiadások összesen:	2 492	28 397	2 761	3 788	2 797	2 991	4 192	3 971	8 143	4 065	9 987	4 664	78 248
24.	Egyenleg	60	-15 905	843	-502	13 547	712	-1 068	-5	-2 833	5 892	-6 708	5 967	

Ezer forintban!

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

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