

**Előterjesztő: Lukács József**  
polgármester

**Készítette: Szunyogh István**  
jegyző

**Oltárc Község önkormányzat 4/2015. (V.11.)  
zárszámadási rendeletének indokolása**

Kelt, Oltárc, 2015. április 16.

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Möt. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Oltárc Község Önkormányzata 2014. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

### **I.** **BEVEZETŐ**<sup>1</sup>

Oltárc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2015. április 27.-én fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóiból és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

Oltárc Község Önkormányzata lakosainak száma 2014. január 1-jén 294 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján a településen a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2014. december 20.-án) 22 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 2 fő. Járadék típusú ellátásban 0 fő, segély típusú ellátásban 2 fő, rendelkezésre állási támogatásban pedig 9 fő részesült.

Az önkormányzat 2014-ben felhalmozásra és felújításra összességében 13.763 E Ft-tal fordított többet, mint 2013-ban. A felhalmozási jellegű kiadások ( Művelődési ház, Polgármesteri Hivatal, Falugondnoki busz) üzembe helyezése megtörtént.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését 4.473 E Ft működési forráshiánnyal fogadta el.

A működési forráshiányra az önkormányzat a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából 1.517 E Ft-ot kapott az év folyamán.

A beszámolási időszakban összesen 10.000 E Ft fejlesztési célú hitelt vettünk fel, melyet az MVH támogatott,

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2014. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

---

<sup>1</sup> A szövegezés csak mintául szolgál!

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

A 2014. évben az Önkormányzat pénzügyi helyzetét az Állami Számvevőszék ellenőrizte. Az ellenőrzésről készült jelentést a Képviselő-testület megtárgyalta, azt elfogadta. Az intézkedési tervben meghatározott feladatok a következő képen teljesültek/nem teljesültek: (felsorolás)

## II.

### **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások<sup>2</sup>**

#### ***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása***

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2014. január 1-jén 8.996 E Ft volt. Bevételeként 60.030 E Ft került elszámolásra. Az év folyamán 62.795 E Ft kifizetését követően a 2014. december 31-i záró pénzkészlet 6.231 E Ft.

#### ***Többéves kihatással járó döntések***

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 2918 E Ft. A felhalmozási célú kötelezettségek kötelezettség 2014-ben keletkezett. 2015. I. fél éve folyamán visszafizetésre kerül.

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2014. december 31-én 2.918 E Ft.

Az önkormányzatnak 2014. december 31. napjával nem volt kezességvállalása, a korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt megszűntek. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

#### ***Adósság állomány alakulása***

2014. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2014. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettség nem volt.

#### ***Vagyoni helyzet alakulása***

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2014. december 31-én 112.595 E Ft, mely 29 %-kal (25.289 E Ft-tal) nőtt az előző évhez képest.

<sup>2</sup> A szövegezés csak mintául szolgál!

A tárgyi eszközök állománya 112.295 E Ft. 29 %-os növekedést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök az elmúlt évhez képest nem változtak

Az üzemeltetésre átadott eszközök év végi állománya 18 %-kal, 1.541 E Ft-tal csökkent elsősorban az amortizáció következtében.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 7981 E Ft, mely 2765E Ft-tal, azaz 26 %-kal csökkent (nőtt) az előző évhez képest.

A csökkenés a pénzeszközök 26 %-os csökkenése (növekedése) miatt következett be. 2014. év végén meglévő tartós részesedés állománya 1.750 E Ft, amely a forgóeszközök állományát növeli.

A követelések vonatkozásában csökkenés tapasztalható, mértéke 18 % az előző évhez képest.

Az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2014. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2014-ben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.:

- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,

A fenntartható fejlődés érdekében, 2014-ben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Oltárc 2015. április 27.



  
.....  
polgármester

## RENDELET

### OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 4/2015. (V.11.) önkormányzati rendelete a 2014. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Oltárc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

**69.026 E Ft Költségvetési bevétellel**

**62.795 E Ft Költségvetési kiadással**

---

**6.231 E Ft helyesbített maradvánnyal**

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

#### 2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat, bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését az *5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *6. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

#### 3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2015. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

#### 4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

#### 5. §

### 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. április 27.

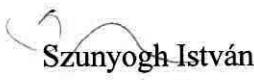
  
Szunyogh István  
jegyző



  
Lukács József  
polgármester

A rendelet kihirdetve.  
Oltárc, 2015. május 11.



  
Szunyogh István  
jegyző

**Oltárc Község Önkormányzat**  
**2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>32 342</b>	<b>29 299</b>	<b>21 746</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 442	10 442	10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 885	15 992	8 439
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	335	335	335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 680	2 530	2 530
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>5 225</b>	<b>8 725</b>	<b>8 102</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 225	8 725	8 102
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>13 466</b>	<b>21 812</b>	<b>16 179</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 312	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	154	18 862	13 229
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>4 153</b>	<b>4 153</b>	<b>2 412</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó	1 333	1 333	776
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 820	2 820	1 636
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>21</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10	10	21
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520	520	11
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	70	70	10
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>1 250</b>	<b>1 250</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 250	1 250
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>565</b>	<b>854</b>	<b>844</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	30	30	20
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	535	824	824
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
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)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>56 351</b>	<b>66 693</b>	<b>50 554</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>8 862</b>	<b>21 780</b>	<b>8 862</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		2 918	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862	8 862
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 996	8 996	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>		<b>614</b>	<b>614</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		614	614
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			

**Oltárc Község Önkormányzat**  
**2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>17 858</b>	<b>31 390</b>	<b>18 472</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>74 209</b>	<b>101 687</b>	<b>69 026</b>



**Oltárc Község Önkormányzat**  
**2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>51 278</b>	<b>51 735</b>	<b>35 489</b>
1.1.	Személyi juttatások	9 107	12 714	11 715
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943	1 943	1 811
1.3.	Dologi kiadások	17 239	17 239	12 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 420	11 270	4 838
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 569	8 569	4 601
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	1 142	1 142	200
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 298	5 298	4 017
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	680	680	34
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>14 069</b>	<b>27 526</b>	<b>17 404</b>
2.1.	Beruházások		10 507	385
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	14 069	17 019	17 019
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>1 449</b>	<b>1 449</b>	<b>1 172</b>
3.1.	Általános tartalék	1 449	1 449	1 172
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>66 796</b>	<b>82 211</b>	<b>53 933</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>8 862</b>	<b>18 862</b>	<b>8 862</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 862	18 862	8 862
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>8 862</b>	<b>18 862</b>	<b>8 862</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>75 658</b>	<b>101 687</b>	<b>62 795</b>



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

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2014. évi teljesítés			2014. évi teljesítés	Megnevezés	2014. évi teljesítés			2014. évi teljesítés
		C	D	E			F	G	H	
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai:	32 342	29 299	21 746	Személyi juttatások	9 107	12 714	11 715		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 225	8 725	8 102	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943	1 943	1 811		
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	17 239	17 239	12 524		
4.	Közhatalmi bevételek	4 153	4 153	2 412	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 420	11 270	4 838		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	565	854	844	Egyéb működési célú kiadások	8 569	8 569	4 601		
6.	5-ből EU-s támogatás				Tartalékok	1 449	1 449	1 172		
7.	Egyéb működési bevételek	600	600	21						
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>42 885</b>	<b>43 631</b>	<b>33 125</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>52 727</b>	<b>53 184</b>	<b>36 661</b>		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	8 996	9 610	9 610	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 996	8 996	8 996	Likvidációs célú hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Beitét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		614	614	Köleszen törlesztése					
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	8 862	21 780	8 862	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	21 780	8 862	Beitét elhelyezése					
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőleg. Visszafizetése					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	17 858	31 390	18 472	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	8 862	19 476	8 862		
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>60 743</b>	<b>78 625</b>	<b>51 597</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>61 589</b>	<b>72 660</b>	<b>45 523</b>		
24.	Költségvetési hiány:	9 842	9 553	3 536	Költségvetési többlet:	-	-	-		
25.	Tárgyévi hiány:	846	-	-	Tárgyévi többlet:	-	5 965	6 074		

Ezer forintban!



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

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				
	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 466	21 812	16 179	Beruházások		10 507	385	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek		1 250	1 230	Felújítások	14 069	17 019	17 019	
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.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>13 466</b>	<b>23 062</b>	<b>17 429</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>14 069</b>	<b>27 536</b>	<b>17 404</b>	
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlás, visszavásárlás				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Büctő 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 finanszírozásnak 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.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>				<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>				
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>13 466</b>	<b>23 062</b>	<b>17 429</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>14 069</b>	<b>27 536</b>	<b>17 404</b>	
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>603</b>	<b>4 464</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25</b>	
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	



**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

*Ezer forintban !*

3. sz. melléklet a 4/2015.( V.21.) önkormányzati rendelethez

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. december 31.-ig	2015. évi teljesítés		Összes teljesítés 2014. december 31.-ig
	A	B			C	D	
Ágvágó		195		195			195
Motorfűrész		190		190			190
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>385</b>		<b>385</b>			<b>385</b>





**Felújítási kiadások előirányzata felújításokként**

*Ezer forintban !*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. december 31.-ig	#HIV!	2015. évi teljesítés	Összes teljesítés 2014. december 31.-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Művelődési ház felújítása	16 919	2013-2014	14 069	14 069		14 069
Polgármesteri hivatal felújítása	2 950	2014	2 950	2 950		2 950
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>19 869</b>		<b>17 019</b>	<b>17 019</b>		<b>17 019</b>



Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>32 342</b>	<b>29 299</b>	<b>21 746</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 442	10 442	10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 885	15 992	8 439
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	335	335	335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 680	2 530	2 530
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>5 225</b>	<b>8 725</b>	<b>8 102</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 225	8 725	8 102
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>154</b>	<b>21 812</b>	<b>16 179</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2 950	2 950
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	154	18 862	13 229
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>4 153</b>	<b>4 153</b>	<b>2 412</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó	1 333	1 333	776
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 820	2 820	1 636
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>21</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10	10	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520	520	11
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	70	70	10
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>1 250</b>	<b>1 250</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 250	1 250
6.4.	Részvételértékesítés			
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>565</b>	<b>854</b>	<b>844</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	30	30	20
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	535	824	824
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>43 039</b>	<b>66 693</b>	<b>50 554</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>8 862</b>	<b>21 780</b>	<b>8 862</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		2 918	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862	8 862
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 996	8 996	8 996
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>		<b>614</b>	<b>614</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		614	614
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>17 858</b>	<b>31 390</b>	<b>18 472</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>60 897</b>	<b>101 687</b>	<b>69 026</b>

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	51 278	51 735	35 489
1.1.	Személyi juttatások	9 107	12 714	11 715
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943	1 943	1 811
1.3.	Dologi kiadások	17 239	17 239	12 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 420	11 270	4 838
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 569	8 569	4 601
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	1 142	1 142	200
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	5 298	5 298	4 017
1.13.	- Arkiégszítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	680	680	34
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	14 069	27 526	17 404
2.1.	Beruházások		10 507	385
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	14 069	17 019	17 019
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	1 149	1 172
3.1.	Általános tartalék	1 449	1 149	1 172
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	66 796	80 410	53 933
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	8 862	18 862	8 862
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 862	18 862	8 862
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. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	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.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	8 862	18 862	8 862
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	75 658	99 272	62 795

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	14	14	14

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Ezer forintban !

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Önkormányzatot megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Önkormányzat Oltárc	6 231		6 231	6 231	
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.						
<b>Összesen:</b>		<b>6 231</b>		<b>6 231</b>	<b>6 231</b>	



**Óltárc Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>32 342</b>	<b>29 299</b>	<b>21 746</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 442	10 442	10 442
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 885	15 992	8 439
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	335	335	335
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 680	2 530	2 530
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>5 225</b>	<b>8 725</b>	<b>8 102</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 225	8 725	8 102
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>13 466</b>	<b>21 812</b>	<b>16 179</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 312	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	154	18 862	13 229
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>4 153</b>	<b>4 153</b>	<b>2 412</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó	1 333	1 333	776
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 820	2 820	1 636
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>21</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10	10	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520	520	11
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	70	70	10
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>1 250</b>	<b>1 250</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 250	1 250
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)</b>	<b>565</b>	<b>854</b>	<b>844</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	30	30	20
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	535	824	824
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
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)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>56 351</b>	<b>66 693</b>	<b>50 554</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>	<b>8 862</b>	<b>21 780</b>	<b>8 862</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		2 918	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 862	18 862	8 862
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>	<b>8 996</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 996	8 996	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		614	614
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>17 858</b>	<b>31 390</b>	<b>18 472</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>74 209</b>	<b>101 687</b>	<b>69 026</b>

**Oltárce Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>51 278</b>	<b>51 735</b>	<b>35 489</b>
1.1.	Személyi juttatások	9 107	12 714	11 715
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 943	1 943	1 811
1.3.	Dologi kiadások	17 239	17 239	12 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 420	11 270	4 838
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 569	8 569	4 601
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	1 142	1 142	200
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 298	5 298	4 017
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Arkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	680	680	34
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>14 069</b>	<b>27 526</b>	<b>17 404</b>
2.1.	Beruházások		10 507	385
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	14 069	17 019	17 019
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>1 449</b>	<b>1 449</b>	<b>1 172</b>
3.1.	Általános tartalék	1 449	1 449	1 172
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>66 796</b>	<b>82 211</b>	<b>53 933</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+ ... + 5.3.)</b>	<b>8 862</b>	<b>18 862</b>	<b>8 862</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 862	18 862	8 862
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+ ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+ ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+ ... + 8.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>8 862</b>	<b>18 862</b>	<b>8 862</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>75 658</b>	<b>101 687</b>	<b>62 795</b>



**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek  
célok szerint, évenkénti bontásban**

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2014. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2015.	2016	2017	2018	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		2 918		2 918				2 918
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatanként								
8.	.....								
9.	Felújítás célonként								
10.	.....								
11.	Egyéb								
12.	.....								
13.	.....								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		2 918		2 918				2 918



**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása  
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

3. sz. tájékoztató tábla a 4/2015.V.21.) önkormányzati rendele

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány december 31- én	
				2 014	2 015
A	B	C	D	F	G
1.	Rövid lejáratú				
2.	.....				
3.	.....				
4.	.....				
5.	.....				
6.	.....				
7.	.....				
8.	Hosszú lejáratú			2 918	
9.	Felugondnoki busz	2014	2015	2 918	
10.	.....				
11.	.....				
12.	.....				
13.	.....				
14.	.....				

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása  
lejárati és eszközök szerinti bontásban**

15.	Összesen (1+8)				2 918
-----	----------------	--	--	--	-------

ezhez

Adósságállomány eszközök szerint 2014. december 31.

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
<b>I. Belföldi hitelezők</b>								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fémálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság	2 918						2 918
<b>Belföldi összesen:</b>		<b>2 918</b>						<b>2 918</b>
<b>II. Külföldi hitelezők</b>								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
<b>Külföldi összesen:</b>								
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>		<b>2 918</b>						<b>2 918</b>