

Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

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

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. § (1) Az Áht. 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmény külön alkot egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

I. Fejezet

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. § ¹(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetési főösszegét 158.315 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 130.105 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 156.161 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : - 26.056 ezer Ft.(hiány)

¹ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. november 4. napjával.

4. §² (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 111.832 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 7.374 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 8.274 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 2.448 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek | 177 ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök |ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 130.105 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 130.105 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei | ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételi előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|------------------|
| a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 122.554 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 7.551 ezer Ft. |
5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 56.252 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11.697 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 23.144 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21.940 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 27.792 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 14.740 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 596 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 156.161 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 155.358 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 803 ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 127.934 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 28.227 ezer Ft. |

² Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX.18.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI.4.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. november 4. napjával.

³ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX.18.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI.4.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. november 4. napjával.

6. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) ⁴ beruházási kiadások beruházásonként	
aa) Számítógép beszerzés (2 db)	600 ezer Ft,
ab) Bojler beszerzés (óvoda)	63 ezer Ft,
ac) Fűnyíró traktor beszerzés	1.540 ezer Ft,
ad) Műv Ház riasztó beszerzés	102 ezer Ft,
ae) mászóka	74 ezer Ft,
af) játszósarok	99 ezer Ft,
ag) játszókészlet	64 ezer Ft,
ah) aggregátor	248 ezer Ft,
ai) bozótívágó	301 ezer Ft,
aj) közmunka keretében vásárolt szerszámok	1.080 ezer Ft,
ak) rádió	15 ezer Ft,
al) PC tányér, patron	85 ezer Ft,
am) kamera rendszer	220 ezer Ft,
an) Notebook	166 ezer Ft,
ao) fektető, fektető szekrény, lepedő	600 ezer Ft,
ap) falugondnoki busz	9.483 ezer Ft,
b) ⁵ felújítási kiadások felújításonként	
Óvoda betonplacc felújítása	596 ezer Ft.

7. § (1) ⁶ A helyi önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 3. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 5.380 ezer Ft hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 20.676 ezer Ft hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

- a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen ezer Ft,
ebből:
 - aa) működési célú ezer Ft,
 - ab) felhalmozási célú ezer Ft,

⁴ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX.18.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. november 4. napjával.

⁵ Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. november 4. napjával.

⁶ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX.18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI.4.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése 2015. november 4. napjával.

b) hitel, kölcsön törlesztése összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
ba) működési célú	.....ezer Ft,
bb) felhalmozási célú	..... ezer Ft,
c) egyéb finanszírozási kiadás összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
ca) működési célú	..... ezer Ft,
cb) felhalmozási célú	..... ezer Ft.

(3) ⁷ Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 26.056 ezer Ft,
- b) külső finanszírozással ezer Ft.

(4) ⁸ A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:
Az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen
28.210 ezer Ft,
ebből:

aa) működési célú	5.380 ezer Ft,
ab) felhalmozási célú	20.676 ezer Ft.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül:

a) hitel, kölcsön felvétele összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
aa) működési célú	..... ezer Ft,
ab) felhalmozási célú	..... ezer Ft,

b) egyéb finanszírozás összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
ba) működési célú	..... ezer Ft,
bb) felhalmozási célú bevétel terhére	..... ezer Ft.

8. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban a **2. melléklet** ⁹ alapján hagyja jóvá.

⁷ Módosította a 21/2015. (XI.4.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése 2015. november 4. napjával.

⁸ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 5. § (3) bekezdése 2015. november 4. napjával.

⁹ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

(2) A képviselő-testület az (5) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

9. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete**¹⁰ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 4/1. melléklete¹¹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete¹² szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete**¹³ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete¹⁴ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete¹⁵ szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete**¹⁶ szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete**¹⁷ szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete**¹⁸ szerint állapítja meg.

¹⁰ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹¹ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹² Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹³ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹⁴ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹⁵ Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹⁶ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹⁷ Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **9. melléklete** szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **11. melléklete** tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **16. melléklete**¹⁹ tartalmazza.

(10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

10. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2015. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

11. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

¹⁸ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

¹⁹ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

12. § (1) ²⁰ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 20.988 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 8.097 ezer Ft,
- b) a céltartalék 12.891 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ²¹ felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az 500 e Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

13. § A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **13. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

14. § A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** ²² tartalmazza.

²⁰ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 6. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 6. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 6. §-a 2015. november 4. napjával.

²¹ Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

²² Módosította a 14/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 17/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 21/2015. (XI. 4.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. november 4. napjával.

8. Közvetett támogatások

15. § Az önkormányzat által juttatott támogatásokat szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

II. Fejezet

9. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

16. § (1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2014. (IV.10.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatelmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

17. § (1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

18. § A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

19. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(3) Az Ötvöskényi Szivárvány Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

20. § (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

21. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kiéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 ezer Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő testület 30 napon belül tájékoztatja.

11. Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

22. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését a következők szerint állapítja meg.

- a.) a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 20%.
- b.) a felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 15% .

(5) A (4) bekezdésben meghatározott illetménykiegészítésből a nem kizárólag tárgyévvel vonatkozó illetménykiegészítés mértéke valamennyi köztisztviselő esetében 10 %.

12. Támogatási szerződés

23. § (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,

- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítéhető meg.

24. § A nettó 2.000.000 Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

25. § A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

13. Szolgáltatási szerződés

26. § (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételenek szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

- (5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- a.) az ellátandó feladatot,
 - b.) a díjazás mértékét,
 - c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d.) a szerződés időtartamát,
 - e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

14. Önkormányzati biztos kirendelése

27. § (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított 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, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

15. Záró és egyéb rendelkezések

28. § (1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Pusztai László
polgármester



Veszner József s.k.
címetes főjegyző

Kihirdetve: Ötvöskőny, 2015. március 20.

Veszner József s.k.
címetes főjegyző



Pusztai László
polgármester


dr. Varga Katalin
jegyző



Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Ötvöskónyi Község Önkormányzata

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

011130 Önkormányzati igazgatás

011130 Orvosi Rendelő

096010 Óvodai étkeztetés

041233 Közfoglalkoztatás

092092 Művelődési Ház

066020 Város- és községgazdálkodás

064010 Közvilágítás

013320 Köztemető fenntartás

082044 Könyvtár

107060 Rendszeres segélyek, támogatások

107060 Települési támogatások

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 7/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa
eFt**

Működési cél	28 210
--------------	--------

Felhalmozási célú	
-------------------	--

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek:

Adatok e Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Ötvöskényi Község önkormányzati szintű 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	111 832
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	75 800
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	20 464
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	26 976
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	24 791
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	2 043
B116 Elszámolásból származó bevételek	326
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 032
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 374
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	7 374
III. B3 Közhatalmi bevételek	8 274
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	3 200
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 200
B35 Termékek és szolgáltatások adói	4 100
B351 értékesítési és forgalmi adók	3 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	3 000
B354 Gépjárműadó	1 100
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	974
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	674
B364 Pótlékok, bírágok	300
IV. B4 Működési bevételek	2 448
B401 Készletértékesítés ellenértéke	106
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 048
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	116
B404 Tulajdonosi bevételek	850
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	40
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	138
B411 Egyéb működési bevételek	150

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	111 832
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	75 800
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	20 464
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	26 976
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	24 791
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	2 043
B116 Elszámolásból származó bevételek	326
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 032
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 374
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	7 374
III. B3 Közhatalmi bevételek	8 274
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	3 200
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 200
B35 Termékek és szolgáltatások adói	4 100
B351 értékesítési és forgalmi adók	3 000
-ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	3 000
B354 Gépjárműadó	1 100
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	974
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	674
B364 Pótlékok, bírágok	300
IV. B4 Működési bevételek	2 448
B401 Készletértékesítés ellenértéke	106
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 048
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	116
B404 Tulajdonosi bevételek	850
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	40
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	138
B411 Egyéb működési bevételek	150

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	
B364 Pótlékok, bírágok	
IV. B4 Működési bevételek	
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	

Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2015. évi kiadásai

adatok Eft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	140 825
K1 Személyi juttatások	56 252
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>48 782</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 470</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 697
K3 Dologi kiadások	23 144
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>7 061</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>581</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>10 920</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>20</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 562</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 940
K5 Egyéb működési célú kiadások	27 792
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>621</i>
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülré</i>	<i>4 630</i>
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>750</i>
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	<i>803</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>20 988</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	15 336
K6 Beruházások	14 740
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>131</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>11 493</i>
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 116</i>
K7 Felújítások	596
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>469</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>127</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	30 168
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 154</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>28 014</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	186 329

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi kiadásai

adatok Eft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	114 266
K1 Személyi juttatások	36 580
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>29 182</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 398</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 456
K3 Dologi kiadások	21 498
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>6 711</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>467</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>10 067</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 253</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 940
K5 Egyéb működési célú kiadások	27 792
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>621</i>
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 630</i>
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>750</i>
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	<i>803</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>20 988</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	13 691
K6 Beruházások	13 691
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>10 798</i>
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 893</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	30 168
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 154</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>28 014</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	158 125

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda 2015. évi kiadásai

adatok Eft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	26 559
K1 Személyi juttatások	19 672
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>19 600</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>72</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 241
K3 Dologi kiadások	1 646
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>350</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>114</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>853</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>20</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>309</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 645
K6 Beruházások	1 049
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>131</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>695</i>
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>223</i>
K7 Felújítások	596
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>469</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>127</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	28 204

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi működési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						Műk. bevét	Lét-szám
	Szem. jellegű	Munka- adói jár	Dologi	T.szoc. pol.jutt	E.műk. tám.	Össz.:		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	7 385	2 106	2 997			12 488	7 618	1
Orvosi rendelő			535			535		
Óvodai étkeztetés			4 459			4 459		
Közmunka program	26 319	3 553	5 800			35 672		23
Művelődési ház			500			500	80	
Város és községgazdálkodás	2 516	700	5 194			8 410	10	1
Közvilágítási feladatok			2 264			2 264		
Köztemető fennt.			127			127		
Közműv.könyvtár	360	97	243			700		
Eseti pénzbeni ellátás				6 201		6 201		
Rendsz.pénzbeni ellátás				15 739		15 739		
Műk.c.visszatérítendő kiadás					750	750		
Műk.c.támog.értékű kiadás					4 630	4 630		
Összesen:	36 580	6 456	22 119	21 940	5 380	92 475	7 708	25
Önként vállalt feladatok								
Egyéb támogatás					540	540		
Rinya-dráva szöv.tagdíj					10	10		
Nyári tábor támogatása					30	30		
Ezüsthárs Egyesület tám.					160	160		
Horgászegyesület tám.					20	20		
Nefela Egyesülés					23	23		
Motorock Egyesület					20	20		
Osszesen:	0	0	0	0	803	803		
Mindösszesen:	36 580	6 456	22 119	21 940	6 183	93 278	7 708	25

Ötvöskónyi Önkormányzat 2015. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1	Óvoda betonplacc	596
	Összesen	596

Ötvöskónyi Önkormányzat 2015. évi beruházási kiadásai feladatonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	számítógép 2 db	600
2.	Bojler (óvoda)	63
3.	Fűnyaró traktor	1 540
4.	Művelődési ház riasztó	102
5.	Mászóka	74
6.	Játszósarok	99
7.	Játszókészlet	64
8.	Aggregátor	248
9.	Bozótívágó	301
10.	Közmunka keretében megvásárolt szerszámok	1 080
12.	Rádió	15
13.	Pc tányér, patron	85
14.	Kamera	220
15.	Notebook	166
16.	Fektető, fektető szekrény, lepedő	600
17.	Kisbusz	9 483
	Összesen	9 483

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzata

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve	2 fő
Ötvöskónyi Község Önkormányzata	2 fő
- 1 fő polgármester	
- 1 fő közalkalmazott	
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	6 fő
Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda	6 fő
- 6 fő közalkalmazott	
Összesen:	8 fő

10. melléklet a 7/2015.(III. 20.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatottak 23 fő

Összesen **23 fő**

11. melléklet a 7/2015.(III. 20.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2015. év

Adatok e Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás
MVH rendelet alapján a vidéki gazdaság és a lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztése	7374	2109	9483	9483

2016. év

Adatok e Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

2017. év

Adatok e Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		12 891	Képviselő-testület
Általános tartalék	8 097		
- ebből polgárm.keret	500		Polgármester
Összesen	8 097	12 891	

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Adatok e Ft- ban

Feladat megnevezése	2015.	2016.	2017.	2018.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

**A 2015. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv**

Bevételek	Adatok e Ft-ban											Össz:	
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.		XII.
Önkormányzatok működési támogatása	8 765	5 843	5 843	5 843	5 843	8 135	5 843	5 843	5 843	6 310	5 843	5 846	75 800
Működési c. támogatás ÁH-n belül	2 973	2 973	2 972	2 973	2 972	3 464	2 972	2 973	2 972	2 842	2 973	2 973	36 032
Közhatalmi bevételek	37	36	3 594	37	37	693	36	35	3 564	35	35	135	8 274
Működési bevételek	171	171	171	171	171	277	171	171	171	460	171	172	2 448
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 551	0	0	0
Felhalmozási c. támogatás ÁH-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	23 459									4 751			28 210
Bevételek összesen	35 405	9 023	12 580	9 024	9 023	12 569	9 022	9 022	12 550	21 949	9 022	9 126	158 315
Kiadások													
Személyi juttatások	4 664	4 664	4 664	4 664	4 664	4 707	4 664	4 664	4 664	4 784	4 784	4 665	56 252
Munkaadót terhelő járulékok	972	972	972	972	972	984	972	973	973	973	989	973	11 697
Dologi kiadások	1 800	1 800	1 800	2 499	1 737	2 357	1 737	1 737	1 800	2 038	2 039	1 800	23 144
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	4 231	1 609	1 609	1 609	1 619	1 609	1 609	21 940
Egyéb működési célú kiadások	505	2 410	2 410	2 410	2 410	2 551	2 410	2 410	1 519	2 643	2 412	3 702	27 792
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	2 305	0	6 217	6 218	0	14 740
Felújítások	0	0	0	0	0	0	596	0	0	0	0	0	596
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	2 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 154
Kiadások összesen	11 704	11 455	11 455	12 154	11 392	14 830	11 988	13 698	10 565	18 274	18 051	12 749	158 315

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összesen
Kedvezményes óvodai étkeztetés		4 343	4 343
Rendszeres szociális ellátás (FHT, LFT, RSZS)		11 197	11 197
Temetési kölcsön		750	750
Köztemetés		500	500
Bursa Hungarica támogatás		120	120
Adókedvezmény			
- légrugós kedvezmény (tehergépjármű)	18		18
- mozgáskorlátozott kedvezmény	29		29
Összesen	47	16 910	16 957

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	122 554
1. Önkormányzatok működési támogatása	75 800
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülről	36 032
3. Közhatalmi bevétel	8 274
4. Működési bevételek	2 448
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről	
6. Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	7 551
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről	7 374
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	177
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	130 105
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	28 210
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	28 210
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	158 315
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	150 764
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	7 551

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési egyenlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	135 173
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>119 837</i>
1. Személyi jellegű kiadások	56 252
2. Munkaadót terhelő járulékok	11 697
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	23 144
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 940
5. Egyéb működési kiadások	6 804
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>15 336</i>
1. Beruházási kiadások	14 740
2. Felújítások	596
3. Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-n kívülre	
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	20 988
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>8 097</i>
1. Általános tartalék	8 097
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	<i>12 891</i>
1. Fejlesztési céltartalék	12 891
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 154
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	2 154
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	158 315
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>130 088</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>28 227</i>

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Adatok e Ft-ban

1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	2016. év	2017. év	2018. év
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	7300	7 300	7 300
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	850	850	850
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	318	318	318
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Összesen	8468	8 468	8 468

Adatok e Ft-ban

1	Adósságot keletkeztető ügyletek	2016. év	2017. év	2018. év
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír			
4	Váltó kibocsátása			
5	Pénzügyi lízing megkötése			
6	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével			
7	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
8	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
9	Összesen			