

Polány község Önkormányzat

Képviselő-testületének

7/2015.(IX.01.)

önkormányzati rendelete az

Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(II.14.)

önkormányzati rendelet módosításáról –egységes szerkezetben

I. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

Polány 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:

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

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

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-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

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetését

64.181 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

64.181 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|-----------------|
| • a működési célú bevétele | 47.170 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | - e Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 2.894 e Ft-ban |
| - vállalozási maradványt | - e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 49.364 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 9.884 e Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat és a | |
| - szociális hozzájárulási adót | 1.864 e Ft-ban |
| - a dologi, folyó kiadásokat | 13.857 e Ft-ban |
| - szociális kiadások | 4.235 e Ft-ban |
| - támogatás értékű kiadások | 2.816 e Ft-ban |
| - kölcsön törlesztés | 3.500 e Ft-ban |
| - működési hiteltörlesztést | 9.935 e Ft-ban |
| - a tartalékot | 2.540 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 17.011 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | - e Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | e Ft-ban |
| - vállalozási maradványt | - e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást | 14.817 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - beruházások összegét | 11.634 e Ft-ban |
| - felújítások összegét | 2.595 e Ft-ban |
| - egyéb felhalmozási kiadások összegét | 339 e Ft-ban |
| - a tartalékot | - e Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – és kiadásait, ezen belül működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet **4.melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként és szakfeladatonként e rendelet **5/A. melléklete**, a személyi és dologi kiadási előirányzatai részletezését szakfeladatonként e rendelet **5/B. melléklete** tartalmazza.

(4.) Az önkormányzat és költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet **7. számú melléklete** szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegeken belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.

(6) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **8. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen a rendelet **9. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet **10. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(9) 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 kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

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

5. §

(1) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 2.894 eFt pénzmaradvány felhasználásáról dönt.

A bevételi többlet kezelése

6. §

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000 e 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.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képzett tartalék összegét a **17.sz.melléklet** tartalmazza.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **11.sz. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **12.melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról,- amelyeket nem a helyi önkormányzat, helyi kisebbségi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet- a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a **15. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Gördülő tervezés

11.§.

(1) Az önkormányzat költségvetési évét követő két év előirányzatait a **16.sz. melléklet** tartalmazza.

II. FEJEZET

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

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

(5) A költségvetési szervek 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 szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. §.

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

14. §

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

15. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség).

16. §

(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 hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel 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 előirányzatának növelésére kivéve 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 eFt értékben saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek

beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-a.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) 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.

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

Támogatási szerződés

19. §

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

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a támogatás összegét,
- a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélhető meg.

20. §

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

Önkormányzati biztos kirendelése

21. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(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) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) 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.

III. ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

22. §


(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) Ez a rendelet 2015. szeptember 1. napján lép hatályba.

Polány, 2015. augusztus 17.


Ellenberger Tamás
polgármester




Gondócs Edina
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Mernye, 2015. szeptember 1.


Gondócs Edina
jegyző



1. sz. melléklet**A címrend**

Polány

Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervekkel nem rendelkezik

I. cím: Önkormányzat

Alcímek: Szakfeladatok:

1	063020 - Víztermelés, vízellátás
2	051030- Települési hulladék kezelés
3	045160 - Utak, hidak üzemeltetése
4	011130 - Igazgatási tev
5	066020 - Város- és községgazd
6	016080 - Kiemelt állami és önk.- i rendezvények
7	064010 - Közvilágítás
8	018010 - Önk. Elszámolásai
9	072111 - Házi orvosi szolgálat
10	072311 - Fogorvosi alapellátás
11	074031 - Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás
12	105010 - Aktív korúak ellátása
13	106020 - Lakásfenntartási támogatás
14	101150 - Betegséggel összefüggő ellátások
15	107060 - Átmeneti segély
16	103010 - Temetési segély
17	882129 - Egyéb önkormányzati pénzbenei ellátás
18	104042 - Gyermekjóléti szolgáltatás
19	107052 - Házi segítségnyújtás
20	107054 - Családsegítés
21	107055 - Falugondnoki szolgáltatás
22	041232 - Startm.pr., Téli közfoglalkoztatás
23	082044 - Könyvtári szolgáltatás
24	082092 - Közösségi intézmények
25	013320 - Köztemető fenntartás
26	091140 - Óvodai nevelés intézményeinek támogatása

2/A. sz. melléklet.

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló
előző évi pénzmaradvány**

Polány

e Ft-ban

Megnevezés	előirányzat	Módosított e.i	Teljesítés 06.30
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1022	2894	0
Összesen:	1022	2894	0

2/B.sz. melléklet.

**A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló
finanszírozási műveletek bevételei működésre és felhalmozásra**

Megnevezés	előirányzat	Módosított e.i.	Teljesítés 06.30
1. Működési célú hitel felvétele	9935	9935	9378
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		733	733
Összesen:	9935	10668	10111

3. számú melléklet.

Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai
ezen belül működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Polány

Sorszám	Megnevezés	e Ft-ban		
		2015		
		eredeti ei.	módosított e.i.	teljesítés 06.30

Működési bevételek

I.	Működési bevételek	4928	2147	1734
	Közhatalmi bevételek	0	4521	3780
II.	Önkormányzatok működési támogatásai	18318	19267	11304
III.	Támogatás államháztartáson belülről	6300	7473	7473
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	200	200	250
VI.	Pénzmaradvány	1022	2894	0
VII./A	Hitel felvétel	9935	9935	9378
VII./B	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	733	733
	Működési bevételek összesen:	40703	47170	34652

Felhalmozási bevételek

Sorszám	Megnevezés			
I.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.-ok	14601	148	0
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2380	2380	2000
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	0	14483	14483
V.	Támogatások államháztartáson kívülről	0	0	26
	Felhalmozási bevételek összesen:	16981	17011	16509

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	57684	64181	51161
--	----------------------------	--------------	--------------	--------------

Sorszám	Megnevezés	e Ft-ban		
		2015		
		eredeti ei.	módosított e.i.	teljesítés 06.30

Működési kiadások

1.	Személyi jellegű kiadások	9298	9884	6209
2.	Munkaadói jellegű kiadások	1864	1864	1493
3.	Dologi, folyó kiadások	11366	13857	6042
4.	Szociális kiadások (Ellátottak juttatásai)	4096	4235	1105
5.	Támogatás értékű kiadások	2810	2816	988
6.	Tartalék	3000	2540	0
7.	Kölcsönnyújtás, kölcsön törlesztés	3500	3500	3243
8.	Hitel törlesztés	9475	9935	9378
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezés viss	0	733	733
	Működési kiadások összesen:	45409	49364	29191

Felhalmozási kiadások

1.	Felújítások	340	2043	2020
2.	Felújítások áfája	0	552	545
3.	Beruházások	9313	9313	8649
4.	Beruházás áfája	2283	2321	2321
5.	Felhalmozási célú támogatás áht-on belülr	339	339	0
6.	Meglévő rézesedéseknöveléséhez kapcsoló	0	249	249
	Felhalmozási kiadások összesen:	12275	14817	13784

	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	57684	64181	42975
--	---------------------------	--------------	--------------	--------------

Működési bevételek	40703	47170	34652
Működési kiadások	45409	49364	29185
Hiány/Többlet	-4706	-2194	5467

Felhalmozási bevételek	16981	17011	16509
Felhalmozási kiadások	12275	14817	13784
Hiány/Többlet	4706	2194	2725

Bevételek fősszesen	57684	64181	51161
Kiadások fősszesen	57684	64181	42975
Hiány fősszesen	0		

4. sz. melléklet
Bevételek forrásonként

Polány

Sorsz.	Megnevezés	e Ft-ban		
		2015 eredeti ei.	módosított e.i.	teljesítés 06.30
A. Működési bevételek				
I.	Intézményi működési bevételek	492	492	108
I.1.	Áru-, és készletértékesítés		60	36
I.2.	Szolgáltatások díja	30	0	0
I.3.	Bérelti díjak	462	432	72
II.	Közhatalmi bevételek	4436	4471	3741
	Helyi adók			
	- iparüzési adó	2138	2223	2223
	- építményadó	1297	1297	810
	- tartózkodás utáni idegenf.adó	50	50	
	- magánsz.komm.adója	541	541	421
	- helyi adó (földter.után)	0		
	Központi adók (gjműadó)	360	360	287
	Bírságok, és egyéb sajátos folyó bevételek	50	50	39
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	18318	19267	11304
	Általános feladatok támogatása			
	Településüzemeltetéshez kapcs tám	12266	12266	6381
	Egyéb feladatok támogatása			
	Tel. Önk.-ok szoc. És gyjól.fel.tám.	4852	5067	3565
	Könyvtári, közművelődési feladatok	1200	1200	624
	Központosított előirányzatok			
	Helyi önkormányzatok kieg.tám.		734	734
	- egyes szociális feladatok támogatására			
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	6300	7473	7473
	- fejezeti kezelésű előirányzattól (Mű.-i Kp.)	6300	7473	7473
	- központi kv-i sztől (visszaigénylések)			

eFt-ban

Sors	Megnevezés	eFt-ban		
		2015		
		eredeti ei.		
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	200	200	250
VI.	Előző évek pénzmaradványa	1022	2894	0
VII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele			
VIII.	Hitelek - működési célú	9935	9935	9378
	Likvid hitelek			
A.	Működési bevételek összesen:	40703	32909	32254

B. Felhalmozási bevételek

I.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.-ok	14601	148	
II.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2380	2380	2000
1.	Tárgyi eszközök, imm. javak értékesítése	2380	2380	2000
2.	Üzemeltetésből, koncesszióból szárm. bev.			
III.	Támogatás államháztartáson belülről	0	14483	14483
IV.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			
V.	Költségvetési hiány belső finansz.			
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele			
VII.	Hitelek - felhalmozási célú			
B.	Felhalmozási bevételek összesen:	16981	17011	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	57684	17011	16483

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzatokként

	Személyi	Munkaad.	Dologi	Ellátottak	Tám.kölcs.	Finansz.	Össz.	Ebből
								Kötelező
1.	063020 - Víztermelés, vízellátás	0	13	0	380	0	393	393
2.	051030 - Települési hulladék kezelés	0	0	0	15	0	15	15
3.	045160 - Utak, hidak üzemeltetése	0	3670	0	0	0	3670	3670
4.	011130 - Önkormányzatok igazgatási tev.	2221	3016	0	3753	13214	22704	22704
5.	016080 - Kiemelt önkormányzati rendezv.-ek	394	106	0	0	0	500	500
6.	065020 - Város- és községgazd	1260	2813	0	0	0	4413	4413
7.	064010 - Közvilágítás	0	1170	0	0	0	1170	1170
8.	- Rendszer szoc segély, bérlőfő jutt	0	0	438	0	0	438	438
9.	- Lakásfenntartási támogatás	0	0	562	0	0	562	562
10.	- Ápolási díj	0	0	113	0	0	113	113
11.	- Átmeneti segély	0	0	100	0	0	100	100
12.	- Temetési segély	0	0	200	0	0	200	200
13.	-Települési támogatás	0	0	2832	0	0	2832	2832
14.	107055 - Falugondnoki szolgáltatás	1576	1390	0	0	0	3392	3392
15.	041232 - Közfoglalkoztatás START	4433	1269	0	0	0	6300	6300
16.	107051 - Szociális étkeztetés(Mernye)	0	0	0	181	0	181	181
17.	107054 - Családsegítés (Mernye)	0	0	0	104	0	104	104
18.	072311 - Fogorvosi szolgálat (Mernye)	0	0	0	115	0	115	115
19.	107052 - Házi segítségnyújtás(Sjád)	0	0	0	363	0	363	363
20.	104042 - Gyermekjóléti szolgáltatás(Sjád)	0	0	0	82	0	82	82
21.	091140 - Óvoda támogatása (Sjád)	0	0	0	1317	0	1317	1317
22.	082044 - Könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0	0	310	310
23.	013320 - Köztemető fenntartás és működtetés	0	0	100	0	0	100	100
	Összesen: működési kiadások:	9894	1864	4235	6310	13214	49364	49364

5/B. sz. melléklet

Szakfeladatok	Rendsz	Nem re	Külső	Össz.	Járulék
Igazgatási tevékenys.	586		1635	1635	500
Város- és községgazd	1260			1260	340
Falugondnoki szolg.	1576			1576	426
Hosszú közfogl. START	4433			4433	598
Kiemelt önk. rend.-ek			394	394	0
Működési kiadások:	7269	0	2029	9298	1864

Szakfeladatok	Irodasze	An/yag	Áru	Telefon	Áram	Gáz	Víz	Karbant.	Szakm.s	Afa	Egyéb szolg.	Össz.
Víztermelés	0	0	0	0	0	0	0	10	0	0	3	13
Utak, hidak üzemelt.	0	1000	0	0	0	0	0	1890	0	780	0	3670
Igazgatási tev.	0	0	0	70	30	0	0	15	0	45	20	225
Közvilágítás	0	0	0	0	790	0	0	130	0	250	0	1170
Város-és községgazd.	0	2000	20	50	100	0	15	200	0	428	0	2813
Falugondnoki szolg.	10	1010	20	50	0	0	0	0	0	200	100	1390
Hosszú időtart. (START	0	935	64	0	0	0	0	0	0	270	0	1269
Közműv.int.-ek működt.	0	0	125	119	0	0	0	0	0	66	0	310
Közfertető fenntartás	0	67	0	0	10	0	2	0	0	21	0	100
Kiemelt önk-i rend.-ek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106	0	106
Működési kiadások:	10	5012	229	289	930	0	42	2220	45	2169	120	11068

6. sz. melléklet

Összevont költségvetési mérleg

e Ft-ban

Polány

Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított e.i.	teljesítés 06.30
I.	Bevételek			
1.	Működési bevételek	4928	2147	1734
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	18318	19267	11304
3.	Műk.tám.-ok áht-on belülről	6300	7473	7473
4.	Kölcsönök visszatérülése	200	200	250
5.	Pénzmaradvány	1022	2894	
6.	Felh.célu önkormányzati tám.-ok	14601	148	0
7.	Felhalmozási és tökejellegű bev.-ek	2380	2380	2026
8.	Megelőlegezés		733	733
9.	Felh.célu tám.-ok áht-on belülről	0	14483	14483
10.	Hitel felvétel	9935	9935	9378
11.	Közhatalmi bevételek		4521	3780
	Összesen:	57684	64181	51161
II:	Kiadások			
1.	Személyi juttatások	9298	9884	6209
2.	Munkaadói juttatások	1864	1864	1493
3.	Dologi kiadások	11366	13857	6042
4.	Ellátottak juttatásai	4096	4235	1105
5.	Támogatás értékű kiadások	2810	2816	988
6.	Véglegesen átadott pénzeszközök	0	0	0
7.	Kölcsönnyújtás	3500	3500	3243
8.	Tartalék	3000	2540	0
9.	Likvid hitel törlesztés	9475	9935	9378
10.	Felújítás	340	2595	2565
11.	Beruházás	11596	11634	10970
12.	Felhalm.célu támogatások	339	339	
13.	megelőlegezés visszafizetése		733	733
14.	részeseésekhez kapcs kiadások		249	249
	Kiadások össz:	57684	64181	42975

7. sz. melléklet
Felújítási előirányzatok célonként

Polány

e Ft-ban

Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat	módosított e.	teljesítés 06.30
1.	Ingyen felújítás (vízmű)	340	2043	2020
2.	Felújítások áfája	0	552	545
	ÖSSZESEN	340	2595	2565

8. sz. melléklet
Felhalmozási kiadások feladatonként

Polány

e Ft-ban

Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat	módosított e.i.	teljesítés
1.	Gép vásárlás	0		
2.	Jármű vásárlás (Falug.gk.)	9313	9313	8649
3.	Beruházások áfája	2283	2321	2321
4.	Felhalmozási pe átadás	339	339	
5.	Részesedéshez kapcs kiadások		249	249
	Összesen:	11596	12222	11219

9.sz. melléklet

Polány

Létszám előirányzat
9/A. melléklet

Polány Község Önkormányzata

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás	5
	ebből:	
	1 fő polgármester	
	4 fő képviselő	
2.	Községgazdálkodás	1
	1 fő közalkalmazott	
4.	Falugondnoki szolgálat	1
	1 fő közalkalmazott	
5.	Könyvtár	0
	1 fő megbízási díjas	
	Összesen:	7

Munkajogi létszám: 2

Polány Község önkormányzata

S.sz.	Megnevezés	Létszám
1.	Startmunka programok	17
	Összesen:	17

10. sz. melléklet

Polány

Uniós támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

e Ft-ban

Sz:	Megnevezés	támogatás	tervezett	összesen
	Bevételek			0
1.				
	Összesen:			

	Kiadások			6
1.				
	Összesen			0

11. számú melléklet

Polány

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

e Ft-ban

Feladatok	Évek				
	2015	2016	2017	2018	2019
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Elirányzat felhasználási terv

Megnevezés Bevételek	összesen	január	február	márc.	április	május	június	július	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Intézményi működési bevétel	4928	411	411	411	411	411	411	411	411	411	411	411	411
Önkormányzatok működési tám.-ai	18318	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526	1526
Támogatás államháztartáson belülről	6300	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525
Kölcsonók visszatérülése	200	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
Előző évi pénzmaradvány	1022	1022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel felvétel	9935	9935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen	40703	13436	2479	2479	2479	2479	2479	2479	2479	2479	2479	2479	2479
Felhalmozási bevételek összesen	16981	0	0	0	0	0	16981	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	57684	13436	2479	2479	2479	2479	19460	2479	2479	2479	2479	2479	2479
Kiadások													
Személyi juttatások	9298	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775
Munkaadókat terhelő járulékok	1864	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155
Dologi kiadások, folyó	11366	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947
Támogatásértékű működési kiadás	2810	234	234	234	234	234	234	234	234	234	234	234	234
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4096	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341
Tartalék	3000	3000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölcsonók nyújtása	3500	1500	0	0	0	0	2000	0	0	0	0	0	0
Hitel törlesztés	9475	0	0	0	0	0	9475	0	0	0	0	0	0
Működési kiadások összesen	45409	6952	2452	2452	2452	2452	13927	2452	2452	2452	2452	2452	2452
Felújítás	340	0	0	0	0	0	340	0	0	0	0	0	0
Beruházás	11596	11596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás	339	0	0	0	0	0	339	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	12275	11596	0	0	0	0	679	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	57684	18548	2452	2452	2452	2452	14606	2452	2452	2452	2452	2452	2452

e Ft-ban

13. sz. melléklet

Polány

Közvetlen és közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatás

Megnevezés	e Ft-ban	fő
1. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3. helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0	0
gépjárműadónál mozgáskorlátozott része		
4. helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
5. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0
összesen:	0	0

Polány

Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

Sorszám	Megnevezés	2015 eredeti ei.
	Támogatás, támogatásértékű kiadások	
1.	Óvoda fennt.hj. - Somogyjád	1317
2.	Iskola fennt.hj. -Somogyjád	0
3.	Gyermekjóléti szolg.-Mernye	82
4.	Szociális Étkeztetés-Mernye	181
5.	Házi segítségnyújtás -Somogyjád	363
6.	Hulladékgazdálkodási Társulás Kaposvár	15
7.	Belső ellenőrzési díj - Sjád	86
8.	Munka és tűzvédelmi társulás- Kaposvár	60
9.	Ívóvízminőségjavító Társulás	369
10.	Fogorvosi szolgálat Mernye	115
11.	MÖSZ	5
12.	TÖÖSZ	5
13.	Katasztrófavédelmi Társulás	30
14.	Leader tagdíj	20
15.	Családsegítés (Sjád)	104
16.	Szociális Társulás-Mernye	47
	Összesen:	2799
	Átadott pénzeszközök	
1.	Működési támogatás vállalkozásnak (érd.hj.)	350
	Összesen:	350

Felsőmocsolád

A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatai

e Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2015	2016	2017
A.	Működési bevételek			
1	Működési bevételek	4928	4950	5000
2	Önkormányzatok műk.tám.	18318	19000	20000
3	Támogatás államháztartáson belül	6300	6500	6700
4	Kölcsönök visszatérülése	200	200	200
5	Előző évi pénzmaradvány	1022	1500	1500
6	Hitel felvétel	9935	0	0
	Összesen	40703	32150	33400
B.	Működési kiadások			
1	Személyi juttatások	9298	9500	9800
2	Járulékok	1864	1900	2000
3	Dologi kiadások	11366	13000	14000
4	Szociális kiadások	4096	3800	3500
5	Támogatásértékű működési	2810	3000	3200
6	Működési pénzeszköz átad.	0	0	0
7	Tartalék	3000	1000	1000
8	Kölcsön nyújtása	3500	500	500
9	Hitel törlesztés	9475	0	0
	Összesen	45409	32700	34000
C.	Fejlesztési bevételek és kiadások			
	Fejlesztési bevételek			
1	Felhalmozási bevételek	16981	2050	2100
	Fejlesztési kiadások			
1	Felhalmozási kiadások	12275	1500	1500
	Bevételek mindösszesen	57684	34200	35500
	Kiadások mindösszesen	57684	34200	35500

17. sz. melléklet

Polány

Általános és céltartalék felosztása

e Ft-ban

Általános tartalék	összeg	0
Cél megnevezése terven felüli működési kiadások finanszírozása	összeg	0
Általános és céltartalék összesen	összeg	0

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

Saját bevételek	2015	2016	2017	2018	2019
a helyi adóból származó bevétel,	4026				
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	462				
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	2380				
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	50				
	0				
Összesen:	6918				

Adósságot keletkeztető ügyletek	2015	2016	2017	2018	2019
hitel,(kölcsön) felvétele - működési					
hitel,(kölcsön) felvétele - fejlesztési					
értékpapír					
váltó					
pénzügyi lízing					
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,					
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.					
Összesen:					