

**Kőszárhegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2016. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (III.13.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Kőszárhegy 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 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését 176.810 E Ft költségvetési bevétellel és 176.810. E Ft költségvetési kiadással hagyja jóvá. A költségvetés egyenlegét a képviselő-testület 0 e Ft-ban határozza meg.”

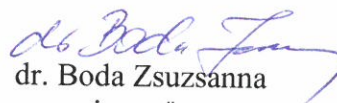
(2) A Rendelet

- a) 1.1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete,
 - b) 2.1. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete,
 - c) 2.2. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete,
 - d) 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete,
- lép.


2. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, hatályát veszti, 2016. június 5-én.


Borján Péter
polgármester




dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

A rendelet kihirdetése 2016. május 27-én megtörtént.


dr. Boda Zsuzsanna
jegyző



Köszárhegy Község Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

I. melléklet a 6/2016. (V. 27.) önkormányzati rendelethez
I.1. melléklet a 3/2015. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	41 093	43 945
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	4 382	4 475
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	30 669	29 802
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 647	6 399
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		1 863
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 395	1 406
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	2 980	16 227
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		4 355
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	2 980	11 872
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		2 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2 318
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		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		300
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	67 957	69 738
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	63 957	65 192
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	63 957	65 192
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000	4 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		546
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 910	17 988
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	950	547
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 553	527
5.4.	Tulajdonosi bevételek		8 048
5.5.	Ellátási díjak	120	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 287	2 492
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		1 438
5.8.	Kamatbevételek		4 924
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		12
5.10.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részvételcsékek értékesítése		
6.5.	Részvételcsékek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülől		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		9 358
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülől		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől		9 358
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9)		
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)	119 940	159 874
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		16 307
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		16 307
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		629
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		629
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)		16 936
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	119 940	176 810

Köszárhegy Község Önkormányzat 1. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímeik	2015. évi előirányzat	Ezer forintban
1	2	3	2015. évi módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások	95 378	144 920
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 242	52 485
1.3.	Dologi kiadások	10 350	12 964
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 986	43 886
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 000	3 278
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	7 800	32 307
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		
1.11.	- 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	7 800	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 700	30 551
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 000	4 843
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	700	18 581
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		7 127
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.)	22 862	
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék	16 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	6 862	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	119 940	175 471
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		1 339
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		1 339
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	119 940	176 810

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

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

2. melléklet a 6/2016. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

2.1. melléklet a 3/2015. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
1	2	3.	4.	5.		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	41 093	43 945	4.	42 242	52 485
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 980	16 227		10 350	12 964
3.	2.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek	66 257	67 470		31 986	43 886
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				3 000	3 278
6.	4.-ből EU-s támogatás				7 800	32 307
7.	Egyéb működési bevételek	7 910	17 988		22 862	
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	118 240	145 630		118 240	144 920
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		629			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
21.	Értékpapírok bevételei					1 339
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		629			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	118 240	146 259		118 240	146 259
24.	Költségvetési hiány:	-	-		-	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	-		-	-

Ezer forintban!

3. melléklet a 6/2016. (V. 27.) önkormányzati rendelethez
2.2. melléklet a 3/2015. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek		2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások		2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
	Megnevezés				Megnevezés			
1	2	3			4	5		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			2 618	Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 000		4 843
3.	Felhalmozási bevételek	1 700		2 268	Felújítások	700		18 581
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			9 358	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			7 127
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	1 700	14 244		Tartalékok			
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 700		30 551
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			16 307	Hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betételési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		16 307					
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	1 700	30 551		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
27.	Költségvetési hiány:	-	-		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 700		30 551
28.	Tárgyévi hiány:	-	-		Költségvetési többlet:	-		-
					Tárgyévi többlet:	-		-

Ezer forintban!

4. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 6/2016. (V. 27.) önkormányzati rendelethez
 4. melléklet a 3/2015. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételi jogcímek	Ezer forintban !	
		2015. évi előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Helyi adók		
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	59 457	65 192
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	500	546
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		59 957	65 738

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