

# RÁBASZENTMIHÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

## 1/2014. (II.7.) számú rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Rábaszentmihály Község Önkormányzat 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:

### A rendelet hatálya

#### 1. §

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

### A költségvetés bevételei és kiadásai

#### 2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését:

|             |                           |
|-------------|---------------------------|
| 68 163 E Ft | Költségvetési bevétellel  |
| 78 631 E Ft | Költségvetési kiadással   |
| 10 468 E Ft | Költségvetési egyenleggel |
| 8 948 E Ft  | - ebből működési hiány    |
| 1 520 E Ft  | - felhalmozási hiány      |

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány finanszírozása az előző év költségvetési maradványának igénybevételével történik.

## A költségvetés részletezése

### 3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az Önkormányzat a kiadások között céltartalékot nem állapít meg.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát az alábbiak szerint határozza meg.

| Megnevezés                                                        | Létszám (fő) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| Köztisztviselő (polgármester)                                     | 1            |
| Közalkalmazott (falugondnok, 4 órás takarító, 4 órás karbantartó) | 3            |
| Közfoglalkoztatott                                                | 22           |
| Összesen                                                          | 26           |

## A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzatnál a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg 2014. évben nem tervezhető.



## **A gazdálkodás szabályai**

### **6. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, illetve a működtetéshez, a vagyon használatához, valamint a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival minden esetben rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a 2014. évi költségvetésben a nem tervezett vis major esetre maximum 300 E Ft összeg erejéig utólagos elszámolásra kifizetést engedélyezzen.
- (7) Kötelezettséget, (szerződést, megállapodást) a polgármester 100 E Ft összeg erejéig vállalhat, melyről utólag tájékoztatást ad a képviselő-testületnek.
- (8) Szerződés, megállapodás megkötésére a képviselő-testületi döntést követően a polgármester az önkormányzat nevében jogosult. A kötelezettségvállalást követően a testületi ülésen a polgármester tájékoztatást ad a képviselő-testületnek.
- (9) A behajthatatlan követeléseket évente egyszer a zárszámadást megelőzően felül kell vizsgálni

## **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **7. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Megoldás 2006. Ellenőrzési és Szolgáltató Kft. útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **5. §**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester, vagy az általa írásban kijelölt személy jogosult.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (8) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.



## Civil szervezetekre vonatkozó szabályok

### 8. §

- (1) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2014. évi támogatás feltétele, hogy a 2014. évben kapott összegről a támogatott civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.
- (2) A különböző civil szervezetek, egyesületek részére nyújtott támogatásokat a pénzügyi csoport dokumentáltan köteles ellenőrizni. Amennyiben az önkormányzati támogatás kedvezményezettje a kapott támogatást nem célirányosan használta fel, ill. nem nyilatkozott arról, hogy nincs köztartozása, a támogatás teljes összegét köteles Rábасzentmihály Község Önkormányzat számlájára haladéktalanul visszaautalni.

### Záró és vegyes rendelkezések

### 9. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg Rábасzentmihály Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013.(III.18.) rendelete hatályát veszti.

*Nagy Tünde*  
Bereczkiné dr. Kovács Piroška

jegyző *h*



*Horváth Gábor*  
polgármester



#### Kihirdetési záradék:

E rendeletet Rábасzentmihály Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. február 5-i testületi ülésén alkotta meg. A rendelet az Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2014. február 7. napján kihirdetésre került.

Rábасzentmihály, 2014. február 7.

*Nagy Tünde*  
Bereczkiné dr. Kovács Piroška  
jegyző



1.1. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | 2014. évi előirányzat |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1            | 2                                                                                 | 3                     |
| <b>1.</b>    | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                          |                       |
| 1.1.         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 12 887                |
| 1.2.         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          | 8 395                 |
| 1.3.         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 |                       |
| 1.4.         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 3 883                 |
| 1.5.         | Működési célú központosított előirányzatok                                        | 593                   |
| 1.6.         | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                       | 16                    |
| <b>2.</b>    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>        |                       |
| 2.1.         | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                       |
| 2.2.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                       |
| 2.3.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 2.4.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 2.5.         | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         |                       |
| 2.6.         | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>3.</b>    | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>    |                       |
| 3.1.         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                       |
| 3.2.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 3.3.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 3.4.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 3.5.         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                       |
| 3.6.         | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>4.</b>    | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                                 |                       |
| 4.1.         | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                        | 4 101                 |
| 4.1.1.       | - Vagyoni típusú adók                                                             | 3 155                 |
| 4.1.2.       | - Termékek és szolgáltatások adói                                                 | 359                   |
| 4.2.         | Gépjárműadó                                                                       | 2 796                 |
| 4.3.         | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                         | 854                   |
| 4.4.         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                        |                       |
| <b>5.</b>    | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>                                       |                       |
| 5.1.         | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 6 732                 |
| 5.2.         | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 4 500                 |
| 5.3.         | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                       |
| 5.4.         | Tulajdonosi bevételek                                                             |                       |
| 5.5.         | Ellátási díjak                                                                    | 596                   |
| 5.6.         | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 300                   |
| 5.7.         | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                       |
| 5.8.         | Kamatbevételek                                                                    | 1 296                 |
| 5.9.         | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                | 10                    |
| 5.10.        | Egyéb működési bevételek                                                          |                       |
| <b>6.</b>    | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                     |                       |
| 6.1.         | Immateriális javak értékesítése                                                   |                       |
| 6.2.         | Ingatlanok értékesítése                                                           |                       |
| 6.3.         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                       |
| 6.4.         | Részesedések értékesítése                                                         |                       |
| 6.5.         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                       |
| <b>7.</b>    | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                      |                       |
| 7.1.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         | 25 218                |
| 7.2.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                       |
| 7.3.         | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                       |
| 7.4.         | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               | 25 218                |
| <b>8.</b>    | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                     |                       |
| 8.1.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     | 19 225                |
| 8.2.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                       |
| 8.3.         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                       |
| 8.4.         | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               | 19 225                |
| <b>9.</b>    | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                                |                       |
| <b>10.</b>   | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>            | 68 163                |
| 10.1.        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                       |
| 10.2.        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                       |
| 10.3.        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                       |                       |
| <b>11.</b>   | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>                        |                       |
| 11.1.        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                       |
| 11.2.        | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                       |
| 11.3.        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                       |
| 11.4.        | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                |                       |
| <b>12.</b>   | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                    |                       |
| 12.1.        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 10 468                |
| 12.2.        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 | 10 468                |
| <b>13.</b>   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                     |                       |
| 13.1.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                       |
| 13.2.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                       |
| 13.3.        | Betétek megszüntetése                                                             |                       |
| <b>14.</b>   | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>                         |                       |



1.1. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

|       |                                                                |        |
|-------|----------------------------------------------------------------|--------|
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   |        |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |        |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása                              |        |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          |        |
| 15.   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       |        |
| 16.   | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)            | 10 468 |
| 17.   | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)     | 78 631 |

1.1. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

| Sor-szám   | Kiadási jogcímek                                                              | Ezer forintban |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1          | 2                                                                             | 3              |
| <b>1.</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>                         |                |
| 1.1.       | Személyi juttatások                                                           | 57 886         |
| 1.2.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 23 807         |
| 1.3.       | Dologi kiadások                                                               | 3 995          |
| 1.4.       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 24 710         |
| 1.5.       | Egyéb működési célú kiadások                                                  | 562            |
| 1.6.       | - az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések                                      | 4 812          |
| 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                      | 670            |
| 1.12.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                |
| 1.13.      | - Árkiegészítések, ártámogatások                                              |                |
| 1.14.      | - Kamattámogatások                                                            |                |
| 1.15.      | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                    |                |
| <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>                    | <b>4 142</b>   |
| 2.1.       | Beruházások                                                                   | 20 745         |
| 2.2.       | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 | 17 016         |
| 2.3.       | Felújítások                                                                   |                |
| 2.4.       | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 | 3 729          |
| 2.5.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                |
| 2.6.       | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            |                |
| 2.7.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                |
| 2.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                |
| 2.9.       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                |
| 2.10.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                |
| 2.11.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                |
| 2.12.      | - Lakástámogatás                                                              |                |
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                |
| <b>3.</b>  | <b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>                                                 |                |
| 3.1.       | Általános tartalék                                                            |                |
| 3.2.       | Céltartalék                                                                   |                |
| <b>4.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                                |                |
| <b>5.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b> | <b>78 631</b>  |
| 5.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                |                |
| 5.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                |
| 5.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     |                |
| 6.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                |
| 6.2.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                |                |
| 6.3.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                |
| 6.4.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                              |                |
| <b>7.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>                    |                |
| 7.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                |
| 7.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        |                |
| 7.3.       | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                            |                |
| 7.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                |
| <b>8.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                    |                |
| 8.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                |
| 8.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása                              |                |
| 8.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                |
| 8.4.       | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                       |                |
| <b>9.</b>  | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>                          |                |
| <b>10.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>                                               | <b>78 631</b>  |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   | Ezer forintban |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. |                                                                                                                        | -10 468        |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) | 10 468         |



**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám   | Bevételi jogcím                                                                   | 2014. évi előirányzat |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                                 | 3                     |
| <b>1.</b>  | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                          | <b>10 387</b>         |
| 1.1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 8 395                 |
| 1.2.       | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          |                       |
| 1.3.       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 | 1 383                 |
| 1.4.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 593                   |
| 1.5.       | Működési célú központosított előirányzatok                                        | 16                    |
| 1.6.       | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                       |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>        |                       |
| 2.1.       | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                       |
| 2.2.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                       |
| 2.3.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 2.5.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>    |                       |
| 3.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                       |
| 3.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 3.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 3.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 3.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                       |
| 3.6.       | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>4.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                                 |                       |
| 4.1.       | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                        |                       |
| 4.1.1.     | - Vagyoni típusú adók                                                             |                       |
| 4.1.2.     | - Termékek és szolgáltatások adói                                                 |                       |
| 4.2.       | Gépjárműadó                                                                       |                       |
| 4.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                         |                       |
| 4.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                        |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>                                       | <b>4 445</b>          |
| 5.1.       | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 4 024                 |
| 5.2.       | Szolgáltatások ellenértéke                                                        |                       |
| 5.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                       |
| 5.4.       | Tulajdonosi bevételek                                                             |                       |
| 5.5.       | Ellátási díjak                                                                    | 300                   |
| 5.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               |                       |
| 5.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             | 81                    |
| 5.8.       | Kamatbevételek                                                                    | 10                    |
| 5.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                       |
| 5.10.      | Egyéb működési bevételek                                                          | 30                    |
| <b>6.</b>  | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                     |                       |
| 6.1.       | Immateriális javak értékesítése                                                   |                       |
| 6.2.       | Ingatlanok értékesítése                                                           |                       |
| 6.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                       |
| 6.4.       | Részesedések értékesítése                                                         |                       |
| 6.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                      |                       |
| 7.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                       |
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről      |                       |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                       |
| 7.4.       | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                     |                       |
| 8.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                       |
| 8.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                       |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                       |
| 8.4.       | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               |                       |
| <b>9.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>                               | <b>14 832</b>         |
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>            |                       |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                       |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                       |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                       |                       |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>                        |                       |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                       |
| 11.2.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                       |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                       |
| 11.4.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                |                       |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                    | <b>8 948</b>          |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 8 948                 |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                       |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                     |                       |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                       |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                       |
| 13.3.      | Betétek megszüntetése                                                             |                       |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>                          |                       |

Rábaszentmihály Község Önkormányzata  
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

|       |                                                                |        |
|-------|----------------------------------------------------------------|--------|
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   |        |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |        |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása                              |        |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          |        |
| 15.   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       |        |
| 16.   | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)            | 8 948  |
| 17.   | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)     | 23 780 |



**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                              | 2014. évi előirányzat |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1        | 2                                                                             | 3                     |
| 1.       | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>                          | <b>22 947</b>         |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                           | 4 191                 |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 908                   |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                               | 13 648                |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                |                       |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                                  | 4 200                 |
| 1.6.     | - az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések                                      |                       |
| 1.7.     | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                     |                       |
| 1.8.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                       |
| 1.9.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                       |
| 1.10.    | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                                | 670                   |
| 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                    | 3 530                 |
| 2.       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>                    | <b>833</b>            |
| 2.1.     | Beruházások                                                                   | 833                   |
| 2.2.     | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 |                       |
| 2.3.     | Felújítások                                                                   |                       |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 |                       |
| 2.5.     | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                       |
| 2.6.     | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            |                       |
| 2.7.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                       |
| 2.8.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                       |
| 2.9.     | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                       |
| 2.10.    | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                       |
| 2.11.    | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                       |
| 2.12.    | - Lakástámogatás                                                              |                       |
| 2.13.    | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                       |
| 3.       | <b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>                                                 |                       |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                            |                       |
| 3.2.     | Céltartalék                                                                   |                       |
| 4.       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                                | <b>23 780</b>         |
| 5.       | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b> |                       |
| 5.1.     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                |                       |
| 5.2.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                       |
| 5.3.     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                       |
| 6.       | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     |                       |
| 6.1.     | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 6.2.     | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                |                       |
| 6.3.     | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                       |
| 6.4.     | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                              |                       |
| 7.       | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>                    |                       |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                       |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        |                       |
| 7.3.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                            |                       |
| 7.4.     | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                       |
| 8.       | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>                    |                       |
| 8.1.     | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 8.2.     | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                              |                       |
| 8.3.     | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                       |
| 8.4.     | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                       |                       |
| 9.       | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>                          |                       |
| 10.      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>                                               | <b>23 780</b>         |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Ezer forintban

|    |                                                                                                                        |        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   | -8 948 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) | 8 948  |



1.3. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám   | Bevételi jogcím                                                                   | 2014. évi előirányzat |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                                 | 3                     |
| <b>1.</b>  | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                          | <b>2 500</b>          |
| 1.1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             |                       |
| 1.2.       | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          |                       |
| 1.3.       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 |                       |
| 1.4.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 2 500                 |
| 1.5.       | Működési célú központosított előirányzatok                                        |                       |
| 1.6.       | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                       |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>        |                       |
| 2.1.       | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                       |
| 2.2.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                       |
| 2.3.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 2.5.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>    |                       |
| 3.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                       |
| 3.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 3.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 3.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 3.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                       |
| 3.6.       | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                       |
| <b>4.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                                 |                       |
| 4.1.       | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                        |                       |
| 4.1.1.     | - Vagyoni típusú adók                                                             |                       |
| 4.1.2.     | - Termékek és szolgáltatások adói                                                 |                       |
| 4.2.       | Gépjárműadó                                                                       |                       |
| 4.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                         |                       |
| 4.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                        |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>                                       | <b>2 287</b>          |
| 5.1.       | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 476                   |
| 5.2.       | Szolgáltatások ellenértéke                                                        |                       |
| 5.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                       |
| 5.4.       | Tulajdonosi bevételek                                                             |                       |
| 5.5.       | Ellátási díjak                                                                    | 596                   |
| 5.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               |                       |
| 5.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                       |
| 5.8.       | Kamatbevételek                                                                    | 1 215                 |
| 5.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                       |
| 5.10.      | Egyéb működési bevételek                                                          |                       |
| <b>6.</b>  | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                     |                       |
| 6.1.       | Immateriális javak értékesítése                                                   |                       |
| 6.2.       | Ingatlanok értékesítése                                                           |                       |
| 6.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                       |
| 6.4.       | Részesedések értékesítése                                                         |                       |
| 6.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                      | <b>25 218</b>         |
| 7.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                       |
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                       |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                       |
| 7.4.       | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               | 25 218                |
| <b>8.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                     | <b>19 225</b>         |
| 8.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                       |
| 8.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                       |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                       |
| 8.4.       | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               | 19 225                |
| <b>9.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                                | <b>49 230</b>         |
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>            |                       |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                       |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                       |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                       |                       |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>                        |                       |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                       |
| 11.2.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                       |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                       |
| 11.4.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                |                       |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                    |                       |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                |                       |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                       |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                     |                       |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                       |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                       |
| 13.3.      | Betétek megszüntetése                                                             |                       |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>                         |                       |



1.3. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

|       |                                                                |        |
|-------|----------------------------------------------------------------|--------|
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   |        |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |        |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása                              |        |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          |        |
| 15.   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       |        |
| 16.   | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)            | 1 520  |
| 17.   | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)     | 50 750 |

1.3. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám   | Kiadási jogcímek                                                              | 2014. évi előirányzat |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                             | 3                     |
| <b>1.</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>                          |                       |
| 1.1.       | Személyi juttatások                                                           | 30 838                |
| 1.2.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 17 646                |
| 1.3.       | Dologi kiadások                                                               | 2 557                 |
| 1.4.       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 9 461                 |
| 1.5.       | Egyéb működési célú kiadások                                                  | 562                   |
| 1.6.       | - az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések                                      | 612                   |
| 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                    |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>                    | 612                   |
| 2.1.       | Beruházások                                                                   | 19 912                |
| 2.2.       | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 | 16 183                |
| 2.3.       | Felújítások                                                                   |                       |
| 2.4.       | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 | 3 729                 |
| 2.5.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            |                       |
| 2.7.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                       |
| 2.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                       |
| 2.9.       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                       |
| 2.10.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                       |
| 2.11.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                       |
| 2.12.      | - Lakástámogatás                                                              |                       |
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>                                                 |                       |
| 3.1.       | Általános tartalék                                                            |                       |
| 3.2.       | Céltartalék                                                                   |                       |
| <b>4.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                                |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b> | 50 750                |
| 5.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                |                       |
| 5.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                       |
| 5.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                       |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     |                       |
| 6.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 6.2.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                |                       |
| 6.3.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                       |
| 6.4.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                              |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>                    |                       |
| 7.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                       |
| 7.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        |                       |
| 7.3.       | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                            |                       |
| 7.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>                    |                       |
| 8.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 8.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása                              |                       |
| 8.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                       |
| 8.4.       | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                       |                       |
| <b>9.</b>  | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>                          |                       |
| <b>10.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>                                               | 50 750                |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Ezer forintban

|    |                                                                                                                        |        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   | -1 520 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) | 1 520  |



**Rábaszenmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám   | Bevételi jogcím                                                                | 2014. évi előirányzat |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                              | 3                     |
| <b>1.</b>  | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       |                       |
| 1.1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                          |                       |
| 1.2.       | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       |                       |
| 1.3.       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              |                       |
| 1.4.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              |                       |
| 1.5.       | Működési célú központosított előirányzatok                                     |                       |
| 1.6.       | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                    |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     |                       |
| 2.1.       | Elvonások és befizetések bevételei                                             |                       |
| 2.2.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                    |                       |
| 2.3.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése            |                       |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele             |                       |
| 2.5.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                      |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                       |
| 3.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                    |                       |
| 3.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                       |
| 3.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                       |
| 3.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         |                       |
| 3.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                  |                       |
| 3.6.       | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                       |
| <b>4.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                              |                       |
| 4.1.       | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                     | 4 101                 |
| 4.1.1.     | - Vagyoni típusú adók                                                          | 3 155                 |
| 4.1.2.     | - Termékek és szolgáltatások adói                                              | 359                   |
| 4.2.       | Gépjárműadó                                                                    | 2 796                 |
| 4.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                      | 854                   |
| 4.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>                                    | 92                    |
| 5.1.       | Készletértékesítés ellenértéke                                                 |                       |
| 5.2.       | Szolgáltatások ellenértéke                                                     |                       |
| 5.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke                                              |                       |
| 5.4.       | Tulajdonosi bevételek                                                          |                       |
| 5.5.       | Ellátási díjak                                                                 |                       |
| 5.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            |                       |
| 5.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          |                       |
| 5.8.       | Kamatbevételek                                                                 |                       |
| 5.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             |                       |
| 5.10.      | Egyéb működési bevételek                                                       |                       |
| <b>6.</b>  | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  |                       |
| 6.1.       | Immateriális javak értékesítése                                                |                       |
| 6.2.       | Ingatlanok értékesítése                                                        |                       |
| 6.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             |                       |
| 6.4.       | Részesedések értékesítése                                                      |                       |
| 6.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   |                       |
| 7.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                       |
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről  |                       |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                          |                       |
| 7.4.       | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                  |                       |
| 8.1.       | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                       |
| 8.2.       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről  |                       |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                      |                       |
| 8.4.       | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                       |
| <b>9.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                             |                       |
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>         | 4 101                 |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                   |                       |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól          |                       |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                    |                       |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>                     |                       |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                   |                       |
| 11.2.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                               |                       |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                 |                       |
| 11.4.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                             |                       |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                 |                       |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                             |                       |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                              |                       |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                  |                       |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                        |                       |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                            |                       |
| 13.3.      | Betétek megszüntetése                                                          |                       |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>                       |                       |

Rábaszenmihály Község Önkormányzata  
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

| ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE |                                                                |       |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------|
| 14.1.                                      | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   |       |
| 14.2.                                      | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |       |
| 14.3.                                      | Külföldi értékpapírok kibocsátása                              |       |
| 14.4.                                      | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          |       |
| 15.                                        | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       |       |
| 16.                                        | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)            |       |
| 17.                                        | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)     | 4 101 |



**Rábaszenmihály Község Önkormányzata**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám   | Kiadási jogcímek                                                              | 2014. évi előirányzat |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                             | 3                     |
| <b>1.</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>                         |                       |
| 1.1.       | Személyi juttatások                                                           | 4 101                 |
| 1.2.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 1 970                 |
| 1.3.       | Dologi kiadások                                                               | 530                   |
| 1.4.       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 1 601                 |
| 1.5.       | Egyéb működési célú kiadások                                                  |                       |
| 1.6.       | - az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések                                      |                       |
| 1.7.       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                     |                       |
| 1.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                       |
| 1.9.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                       |
| 1.10.      | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                                |                       |
| 1.11.      | - 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                    |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>                    |                       |
| 2.1.       | Beruházások                                                                   |                       |
| 2.2.       | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 |                       |
| 2.3.       | Felújítások                                                                   |                       |
| 2.4.       | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 |                       |
| 2.5.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            |                       |
| 2.7.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                       |
| 2.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                       |
| 2.9.       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                       |
| 2.10.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                       |
| 2.11.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                       |
| 2.12.      | - Lakástámogatás                                                              |                       |
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>                                                 |                       |
| 3.1.       | Általános tartalék                                                            |                       |
| 3.2.       | Céltartalék                                                                   |                       |
| <b>4.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                                |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b> | 4 101                 |
| 5.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                |                       |
| 5.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                       |
| 5.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                       |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     |                       |
| 6.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 6.2.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                |                       |
| 6.3.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                       |
| 6.4.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                              |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>                    |                       |
| 7.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                       |
| 7.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        |                       |
| 7.3.       | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                            |                       |
| 7.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>                    |                       |
| 8.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                       |
| 8.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása                              |                       |
| 8.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                       |
| 8.4.       | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                       |                       |
| <b>9.</b>  | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>                          |                       |
| <b>10.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>                                               | 4 101                 |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

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) (+/-) |  |

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

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                        |                       | Kiadások                                                     |                       | Ezer forintban ! |
|--------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|
|              | Megnevezés                                                       | 2014. évi előirányzat | Megnevezés                                                   | 2014. évi előirányzat |                  |
| <b>1</b>     | <b>2</b>                                                         | <b>3.</b>             | <b>4.</b>                                                    | <b>5.</b>             |                  |
| 1.           | Önkormányzatok működési támogatásai                              | 12 887                | Személyi juttatások                                          | 23 807                |                  |
| 2.           | Működési célú támogatások államháztartáson belülről              |                       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 995                 |                  |
| 3.           | 2.-ből EU-s támogatás                                            |                       | Dologi kiadások                                              | 24 710                |                  |
| 4.           | Közhatalmi bevételek                                             | 4 101                 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 562                   |                  |
| 5.           | Működési célú átvett pénzeszközök                                | 25 218                | Egyéb működési célú kiadások                                 | 4 812                 |                  |
| 6.           | 4.-ből EU-s támogatás                                            |                       | Tartalékok                                                   |                       |                  |
| 7.           | Egyéb működési bevételek                                         | 6 732                 |                                                              |                       |                  |
| 8.           |                                                                  |                       |                                                              |                       |                  |
| 9.           |                                                                  |                       |                                                              |                       |                  |
| 10.          |                                                                  |                       |                                                              |                       |                  |
| 11.          |                                                                  |                       |                                                              |                       |                  |
| 12.          |                                                                  |                       |                                                              |                       |                  |
| <b>13.</b>   | <b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b> | <b>48 938</b>         | <b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>          | <b>57 886</b>         |                  |
| 14.          | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)            | 8 948                 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                       |                  |
| 15.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                            | 8 948                 | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                       |                  |
| 16.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                       | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                       |                  |
| 17.          | Betét visszavonásából származó bevétel                           |                       | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                       |                  |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                             |                       | Kölcsön törlesztése                                          |                       |                  |
| 19.          | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)            |                       | Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása      |                       |                  |
| 20.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                    |                       | Betét elhelyezése                                            |                       |                  |
| 21.          | Értékpapírok bevételei                                           |                       |                                                              |                       |                  |
| 22.          | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)        | 8 948                 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.) |                       |                  |
| <b>23.</b>   | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>                              | <b>57 886</b>         | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>                           | <b>57 886</b>         |                  |
| 24.          | Költségvetési hiány:                                             | 8 948                 | Költségvetési többlet:                                       | -                     |                  |
| 25.          | Tárgyévi hiány:                                                  | -                     | Tárgyévi többlet:                                            | -                     |                  |



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

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                     |                       | Kiadások                                                         |                       |
|--------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|              | Megnevezés                                                    | 2014. évi előirányzat | Megnevezés                                                       | 2014. évi előirányzat |
| 1            | 2                                                             | 3                     | 4                                                                | 5                     |
| 1.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről       |                       | Beruházások                                                      |                       |
| 2.           | 1.-ből EU-s támogatás                                         |                       | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                      | 17 016                |
| 3.           | Felhalmozási bevételek                                        |                       | Felújítások                                                      |                       |
| 4.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                | 19 225                | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                      | 3 729                 |
| 5.           | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                             |                       | Egyéb felhalmozási kiadások                                      |                       |
| 6.           | Egyéb felhalmozási célú bevételek                             |                       |                                                                  |                       |
| 7.           |                                                               |                       |                                                                  |                       |
| 8.           |                                                               |                       |                                                                  |                       |
| 9.           |                                                               |                       |                                                                  |                       |
| 10.          |                                                               |                       |                                                                  |                       |
| 11.          |                                                               |                       | Tartalékok                                                       |                       |
| 12.          | Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)       | 19 225                | Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)              | 20 745                |
| 13.          | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>        | 1 520                 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                            |                       |
| 14.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                         | 1 520                 | Hitelek törlesztése                                              |                       |
| 15.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                       | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                               |                       |
| 16.          | Betét visszavonásából származó bevétel                        |                       | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                              |                       |
| 17.          | Értékpapír értékesítése                                       |                       | Kölcsön törlesztése                                              |                       |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                          |                       | Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása        |                       |
| 19.          | <i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>    |                       | Betét elhelyezése                                                |                       |
| 20.          | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                  |                       | Pénzügyi lízing kiadásai                                         |                       |
| 21.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                 |                       |                                                                  |                       |
| 22.          | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                   |                       |                                                                  |                       |
| 23.          | Értékpapírok kibocsátása                                      |                       |                                                                  |                       |
| 24.          | Egyéb külső finanszírozási bevételek                          |                       |                                                                  |                       |
| 25.          | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.) | 1 520                 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.) |                       |
| 26.          | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)                                    | 20 745                | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)                                        | 20 745                |
| 27.          | Költségvetési hiány:                                          | 1 520                 | Költségvetési többlet:                                           | -                     |
| 28.          | Tárgyévi hiány:                                               | -                     | Tárgyévi többlet:                                                | -                     |

2.2. melléklet az I/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

# Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

## 2014. évi előirányzat BEVÉTELEK

|                                                          |        |                                                                                 |       |   |
|----------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|-------|---|
| 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 9. sora =  | 68 163 | 2.1. számú melléklet 3. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 12. sor | 68163 | 0 |
| 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 16. sora = | 10 468 | 2.1. számú melléklet 3. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 25. sor | 10468 | 0 |
| 1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 17. sora = | 78 631 | 2.1. számú melléklet 3. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 26. sor | 78631 | 0 |

## 2014. évi előirányzat KIADÁSOK

|                                                         |        |                                                                                 |       |   |
|---------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|-------|---|
| 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 4. sora =  | 78 631 | 2.1. számú melléklet 5. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 12. sor | 78631 | 0 |
| 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 9. sora =  | 0      | 2.1. számú melléklet 5. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 25. sor | 0     | 0 |
| 1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 10. sora = | 78 631 | 2.1. számú melléklet 5. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 26. sor | 78631 | 0 |



3. melléklet az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelethez

Rábaszentmihály Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból  
fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám | MEGNEVEZÉS                                                                                     | Évek  |       |       | Összesen<br>(6=3+4+5) |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-----------------------|
|              |                                                                                                | 2015. | 2016. | 2017. |                       |
| 1            | 2                                                                                              | 3     | 4     | 5     | 6                     |
| 1.           |                                                                                                |       |       |       | -                     |
| 2.           | Az önkormányzatnak jelenleg nem áll fenn adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezetts |       |       |       | -                     |
| 3.           |                                                                                                |       |       |       | -                     |
| 4.           |                                                                                                |       |       |       | -                     |
| 5.           |                                                                                                |       |       |       | -                     |
| 6.           | ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG                                                                           | -     | -     | -     | -                     |

**Rábaszentmihály Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám                     | Bevételi jogcímek                                                                                                             | 2014. évi előirányzat |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1                                | 2                                                                                                                             | 3                     |
| 1.                               | Helyi adók                                                                                                                    | 3 155                 |
| 2.                               | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |                       |
| 3.                               | Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                 |                       |
| 4.                               | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                       |
| 5.                               | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                |                       |
| 6.                               | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                    |                       |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b> |                                                                                                                               | <b>3 155</b>          |

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



Rábaszentmihály Község Önkormányzata 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám | Fejlesztési cél leírása                                                           | Fejlesztés várható kiadása |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1            | 2                                                                                 | 3                          |
| 1.           | Az Önkormányzatnak 2014 évben nincsenek adósságot keletkeztető fejlesztési céljai |                            |
| 2.           |                                                                                   |                            |
| 3.           |                                                                                   |                            |
| 4.           | ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE                          | -                          |

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

*Ezer forintban !*

| Beruházás megnevezése          | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás<br>2013. XII.31-ig | 2014. évi előirányzat | 2014. év utáni<br>szükséglet |
|--------------------------------|----------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 1                              | 2              | 3                                     | 4                               | 5                     | 6=(2-4-5)                    |
| Fűthető fólia                  | 2 800          | 2014                                  |                                 | 2 800                 |                              |
| Zetor Major univerzális erőgép | 10 029         | 2014                                  |                                 | 10 029                |                              |
| Tömlőtasakos csomagológép      | 3 500          | 2014                                  |                                 | 3 500                 |                              |
| Földterület vásárlás           | 300            | 2014                                  |                                 | 300                   |                              |
| Kisértékű eszköz beszerzés     | 387            | 2014                                  |                                 | 387                   |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
|                                |                |                                       |                                 |                       |                              |
| <b>ÖSSZESEN:</b>               | <b>17 016</b>  |                                       |                                 |                       | <b>17 016</b>                |



## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

[illegible]

**Adatszolgáltatás  
az elismert tartozásállományról**

**Költségvetési szerv neve:** .....

**Költségvetési szerv számlaszáma:** .....

**Éves eredeti kiadási előirányzat:** ..... ezer Ft

**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:** ..... Ft

| Sor-szám | Tartozásállomány megnevezése                        | 30 nap alatti állomány | 30-60 nap közötti állomány | 60 napon túli állomány | Át-ütemezett | Összesen: |
|----------|-----------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|-----------|
| 1.       | Állammal szembeni tartozások                        |                        |                            |                        |              |           |
| 2.       | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás  |                        |                            |                        |              |           |
| 3.       | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |                        |                            |                        |              |           |
| 4.       | TB alapokkal szembeni tartozás                      |                        |                            |                        |              |           |
| 5.       | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |                        |                            |                        |              |           |
| 6.       | Egyéb tartozásállomány                              |                        |                            |                        |              |           |
| 7.       | <b>Összesen:</b>                                    |                        |                            |                        |              |           |

....., 2014. .... hó ..... nap

.....  
költségvetési szerv vezetője



**Tájékoztató kimutatások, mérlegek**  
**Rábaszentmihály Község Önkormányzat**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

1. számú tájékoztató tábla

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | 2012. évi tény | 2013. évi<br>várható | 2014. évi<br>előirányzat |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                 | 3              | 4                    | 5                        |
| 1.           | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                          |                |                      |                          |
| 1.1.         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 22 453         | 29 402               | 12 887                   |
| 1.2.         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          | 7 315          | 16 855               | 8 395                    |
| 1.3.         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 |                |                      |                          |
| 1.4.         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 1 682          | 3 026                | 3 883                    |
| 1.5.         | Működési célú központosított előirányzatok                                        |                | 594                  | 593                      |
| 1.6.         | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                       | 14             | 15                   | 16                       |
| 2.           | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>        | 13 442         | 8 912                |                          |
| 2.1.         | Elvonások és befizetések bevételei                                                | 987            |                      |                          |
| 2.2.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       | 664            |                      |                          |
| 2.3.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                |                      |                          |
| 2.4.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                |                      |                          |
| 2.5.         | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         |                |                      |                          |
| 2.6.         | 2.5-ből EU-s támogatás                                                            | 323            |                      |                          |
| 3.           | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>    |                |                      |                          |
| 3.1.         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                | 10 422               |                          |
| 3.2.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                |                      |                          |
| 3.3.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                |                      |                          |
| 3.4.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                |                      |                          |
| 3.5.         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                |                      |                          |
| 3.6.         | 3.5-ből EU-s támogatás                                                            |                | 10 422               |                          |
| 4.           | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                                 |                |                      |                          |
| 4.1.         | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                        | 22 401         | 5 797                | 4 101                    |
| 4.1.1.       | - Vagyoni típusú adók                                                             | 3 398          | 4 627                | 3 155                    |
| 4.1.2.       | - Termékek és szolgáltatások adói                                                 | 580            | 569                  | 359                      |
| 4.2.         | Gépjárműadó                                                                       | 2 818          | 4 058                | 2 796                    |
| 4.3.         | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                         | 2 248          | 1 025                | 854                      |
| 4.4.         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                        |                |                      |                          |
| 5.           | <b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>                                        | 16 755         | 145                  | 92                       |
| 5.1.         | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 7 569          | 3 538                | 6 732                    |
| 5.2.         | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 363            | 899                  | 4 500                    |
| 5.3.         | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                | 31                   |                          |
| 5.4.         | Tulajdonosi bevételek                                                             |                |                      |                          |
| 5.5.         | Ellátási díjak                                                                    | 5 011          | 1 469                | 596                      |
| 5.6.         | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 343            | 420                  | 300                      |
| 5.7.         | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             | 1 617          | 693                  | 1 296                    |
| 5.8.         | Kamatbevételek                                                                    |                |                      |                          |
| 5.9.         | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                | 8                    | 10                       |
| 5.10.        | Egyéb működési bevételek                                                          |                |                      |                          |
| 6.           | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                     | 235            | 18                   | 30                       |
| 6.1.         | Immateriális javak értékesítése                                                   | 272            |                      |                          |
| 6.2.         | Ingatlanok értékesítése                                                           |                |                      |                          |
| 6.3.         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                |                      |                          |
| 6.4.         | Részesedések értékesítése                                                         | 272            |                      |                          |
| 6.5.         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                |                      |                          |
| 7.           | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>                          | 20 820         | 26 554               | 25 218                   |
| 7.1.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                |                      |                          |
| 7.2.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                |                      |                          |
| 7.3.         | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                |                      |                          |
| 7.4.         | 7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                                | 20 820         | 26 554               | 25 218                   |
| 8.           | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                     |                |                      |                          |
| 8.1.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                | 1 801                | 19 225                   |
| 8.2.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                |                      |                          |
| 8.3.         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                |                      |                          |
| 8.4.         | 8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                                |                | 1 801                | 19 225                   |
| 9.           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>                              | 74 502         | 77 514               | 68 163                   |
| 10.          | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>            |                |                      |                          |
| 10.1.        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                      |                |                      |                          |
| 10.2.        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól             |                |                      |                          |
| 10.3.        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                       |                |                      |                          |
| 11.          | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>                          |                |                      |                          |
| 11.1.        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                |                      |                          |
| 11.2.        | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                |                      |                          |
| 11.3.        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                |                      |                          |
| 11.4.        | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                |                |                      |                          |
| 12.          | <b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>                                      |                |                      |                          |
| 12.1.        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                |                |                      | 10 468                   |
| 12.2.        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                |                      | 10 468                   |
| 13.          | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>                         |                |                      |                          |
| 13.1.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           |                |                      |                          |
| 13.2.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                |                      |                          |
| 13.3.        | Betétek megszűntetése                                                             |                |                      |                          |
| 14.          | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>                         |                |                      |                          |
| 14.1.        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                      |                |                      |                          |
| 14.2.        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                |                      |                          |
| 14.3.        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                 |                |                      |                          |
| 14.4.        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                             |                |                      |                          |
| 15.          | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                   |                |                      |                          |
| 16.          | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>                           |                |                      | 10 468                   |
| 17.          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)</b>               | 74 502         | 77 514               | 78 631                   |



**Tájékoztató kimutatások, mérlegek**  
**Rábaszentmihály Község Önkormányzat**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

1. számú tájékoztató tábla

2. sz. táblázat

**KIADÁSOK**

|            |                                                                               | Ezer forintban |                   |                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------|
| Sor-szám   | Kiadási jogcímek                                                              | 2012. évi tény | 2013. évi várható | 2014. évi előirányzat |
| 1          | 2                                                                             | 3              | 4                 | 5                     |
| <b>1.</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)</b>                      |                |                   |                       |
| 1.1.       | Személyi juttatások                                                           | 49 085         | 52 520            | 57 886                |
| 1.2.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 15 819         | 18 002            | 23 807                |
| 1.3.       | Dologi kiadások                                                               | 3 379          | 3 103             | 3 995                 |
| 1.4.       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 17 960         | 21 277            | 24 710                |
| 1.5.       | Egyéb működési célú kiadások                                                  |                | 949               | 562                   |
| 1.6.       | - az 1.5-ből - Elvonások és befizetések                                       | 11 927         | 9 189             | 4 812                 |
| 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                      | 4 832          | 8 682             | 670                   |
| 1.12.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                |                   |                       |
| 1.13.      | - Árkiegészítések, ártámogatások                                              |                |                   |                       |
| 1.14.      | - Kamattámogatások                                                            |                |                   |                       |
| 1.15.      | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                    |                |                   |                       |
| <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)</b>                  | 7 095          | 507               | 4 142                 |
| 2.1.       | Beruházások                                                                   | 13 156         | 30 806            | 20 745                |
| 2.2.       | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 | 2 492          | 21 788            | 17 016                |
| 2.3.       | Felújítások                                                                   |                |                   |                       |
| 2.4.       | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 | 5 480          | 7 538             | 3 729                 |
| 2.5.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                |                   |                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            | 5 184          | 1 480             |                       |
| 2.7.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                |                   |                       |
| 2.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                |                   |                       |
| 2.9.       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                |                   |                       |
| 2.10.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                |                   |                       |
| 2.11.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                |                   |                       |
| 2.12.      | - Lakástámogatás                                                              |                |                   |                       |
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                |                   |                       |
| <b>3.</b>  | <b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>                                                 |                |                   |                       |
| 3.1.       | Általános tartalék                                                            |                |                   |                       |
| 3.2.       | Céltartalék                                                                   |                |                   |                       |
| <b>4.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                                |                |                   |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b> | 62 241         | 83 326            | 78 631                |
| 5.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                |                |                   |                       |
| 5.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                |                   |                       |
| 5.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                |                   |                       |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     |                |                   |                       |
| 6.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                |                   |                       |
| 6.2.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                                |                |                   |                       |
| 6.3.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                |                   |                       |
| 6.4.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                              |                |                   |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>                    |                |                   |                       |
| 7.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                |                   |                       |
| 7.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        |                |                   |                       |
| 7.3.       | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                            |                |                   |                       |
| 7.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                |                   |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>                    |                |                   |                       |
| 8.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                |                   |                       |
| 8.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása                              |                |                   |                       |
| 8.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                |                   |                       |
| 8.4.       | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                       |                |                   |                       |
| <b>9.</b>  | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>                          |                |                   |                       |
| <b>10.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>                                               | 62 241         | 83 326            | 78 631                |



## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám          | Kötelezettség jogcíme                                                                     | Köt. váll.<br>éve | 2014 előtti<br>kifizetés | Kiadás vonzata évenként                                         |       |       |               | Összesen      |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------|-------|---------------|---------------|
|                       |                                                                                           |                   |                          | 2014.                                                           | 2015. | 2016. | 2016.<br>után |               |
| 1                     | 2                                                                                         | 3                 | 4                        | 5                                                               | 6     | 7     | 8             | 9=(4+5+6+7+8) |
| 1.                    | Működési célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 2.                    | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 3.                    | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 4.                    | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                   |                          | Az önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó<br>céljai |       |       |               |               |
| 5.                    | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 6.                    | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 7.                    | Beruházási kiadások beruházásonként                                                       |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 8.                    | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 9.                    | Felújítási kiadások felújításonként                                                       |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 10.                   | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 11.                   | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)                                           |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| 12.                   | .....                                                                                     |                   |                          |                                                                 |       |       |               |               |
| Összesen (1+4+7+9+11) |                                                                                           |                   |                          | #ÉRTÉK!                                                         |       |       |               |               |

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                    | Kedvezmény nélkül<br>elérhető bevétel | Kedvezmények<br>összege |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 1            | 2                                                                  | 3                                     | 4                       |
| 1.           | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     | 1 265                                 | 589                     |
| 2.           | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                                       |                         |
| 3.           | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                                       |                         |
| 4.           | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                                       |                         |
| 5.           | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen            |                                       |                         |
| 6.           | -ebből: Építményadó                                                |                                       |                         |
| 7.           | Telekadó                                                           |                                       |                         |
| 9.           | Magánszemélyek kommunális adója                                    |                                       |                         |
| 10.          | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                                       |                         |
| 11.          | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                                       |                         |
| 12.          | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után |                                       |                         |
| 13.          | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                                       |                         |
| 14.          | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                                       |                         |
| 15.          | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                                       |                         |
| 16.          | Egyéb kedvezmény                                                   |                                       |                         |
| 17.          | Egyéb kölcsön elengedése                                           |                                       |                         |
| 18.          |                                                                    |                                       |                         |
| 19.          |                                                                    |                                       |                         |
| 20.          |                                                                    |                                       |                         |
| 21.          |                                                                    |                                       |                         |
| 22.          |                                                                    |                                       |                         |
| 23.          |                                                                    |                                       |                         |
| 24.          |                                                                    |                                       |                         |
| 25.          |                                                                    |                                       |                         |
| 26.          |                                                                    |                                       |                         |
| 27.          | <b>Összesen:</b>                                                   | 1 265                                 | 589                     |



**Előirányzat-felhasználási terv  
2014. évre**

| Sor-<br>szám | Megnevezés                                                   | Január | Február | Március | Április | Május  | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Okt.  | Nov.   | Dec.  | Összesen: |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|----------|--------|-------|--------|-------|-----------|
| 1.           | <b>Bevételek</b>                                             |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 2.           | Önkormányzatok működési támogatásai                          | 1 074  | 1 074   | 1 074   | 1 074   | 1 074  | 1 073  | 1 074  | 1 074    | 1 074  | 1 074 | 1 074  | 1 074 | 12 887    |
| 3.           | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 4.           | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 5.           | Közhatalmi bevételek                                         |        |         | 2 050   |         |        |        |        |          | 2 051  |       |        |       | 4 101     |
| 6.           | Működési bevételek                                           | 232    | 275     | 275     | 275     | 275    | 850    | 900    | 900      | 850    | 650   | 650    | 600   | 6 732     |
| 7.           | Felhalmozási bevételek                                       |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 8.           | Működési célú átvett pénzeszközök                            |        |         |         | 6 300   |        | 4 200  |        | 4 500    |        | 6 500 |        | 3 718 | 25 218    |
| 9.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |        |         |         |         | 6 400  |        | 6 500  | 6 325    |        |       |        |       | 19 225    |
| 10.          | Finanszírozási bevételek                                     | 10 468 |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       | 10 468    |
| 11.          | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | 11 774 | 1 349   | 3 399   | 7 649   | 7 749  | 6 123  | 8 474  | 12 799   | 3 975  | 8 224 | 1 724  | 5 392 | 78 631    |
| 12.          | <b>Kiadások</b>                                              |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 13.          | Személyi juttatások                                          | 1 982  | 1 982   | 1 983   | 1 983   | 1 983  | 1 983  | 1 984  | 1 985    | 1 985  | 1 985 | 1 985  | 1 987 | 23 807    |
| 14.          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 332    | 333     | 333     | 333     | 333    | 333    | 333    | 333      | 333    | 333   | 333    | 333   | 3 995     |
| 15.          | Dologi kiadások                                              | 1 300  | 1 300   | 2 000   | 2 500   | 2 900  | 3 000  | 2 900  | 2 500    | 2 110  | 1 500 | 1 500  | 1 200 | 24 710    |
| 16.          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 46     | 46      | 47      | 47      | 47     | 47     | 47     | 47       | 47     | 47    | 47     | 47    | 562       |
| 17.          | Egyéb működési célú kiadások                                 |        |         | 1 201   |         |        | 1 205  |        |          | 1 205  |       |        | 1 201 | 4 812     |
| 18.          | Beruházások                                                  |        |         |         | 5 672   | 5 672  | 5 672  |        |          |        |       |        |       | 17 016    |
| 19.          | Felújítások                                                  |        |         |         |         | 1 864  | 1 865  |        |          |        |       |        |       | 3 729     |
| 20.          | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 21.          | Finanszírozási kiadások                                      |        |         |         |         |        |        |        |          |        |       |        |       |           |
| 22.          | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | 3 660  | 3 661   | 5 564   | 10 535  | 12 799 | 14 105 | 5 264  | 4 865    | 5 680  | 3 865 | 3 865  | 4 768 | 78 631    |
| 23.          | <b>Egyenleg</b>                                              | 8 114  | -2 312  | -2 165  | -2 886  | -5 050 | -7 982 | 3 210  | 7 934    | -1 705 | 4 359 | -2 141 | 624   |           |

Ezer forintban !

## A 2014. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

| Jogcím                                                               |  | adatok forintban             |   |
|----------------------------------------------------------------------|--|------------------------------|---|
|                                                                      |  | 2014. évi támogatás összesen | 2 |
| I                                                                    |  |                              |   |
| I.1.ba)A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása |  | 1 349 150                    |   |
| I.1.bb)Közüvilágítás fenntartásának támogatása                       |  | 1 302 720                    |   |
| I.1.b)Közüvilágítás fenntartásának támogatása                        |  | 1 576 969                    |   |
| I.1.d)Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása              |  | 3 906 506                    |   |
| III.2 Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz                   |  | 260 000                      |   |
| III.3.e. Falugondnoki szolgáltatás                                   |  | 2 500 000                    |   |
| III.3.m. Kistérségek szociális feladatainak támogatása               |  | 600 000                      |   |
| III.5.a. Gyermekékeztetés                                            |  | 783 360                      |   |
| IV. Települési Önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása  |  | 592 800                      |   |
| Közüterületi feladatok                                               |  | 15 423                       |   |
| Összesen:                                                            |  | 12 886 928                   |   |



**KIMUTATÁS**  
a 2014. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

*Ezer forintban !*

| Sor-<br>szám | Támogatott szervezet neve         | Támogatás célja | Támogatás<br>összege |
|--------------|-----------------------------------|-----------------|----------------------|
| 1.           | Polgárőrség                       |                 |                      |
| 2.           | Margaréta Dalkör és Citerasznekar |                 | 100                  |
| 3.           | Mezőőri támogatás                 |                 | 100                  |
| 4.           | Sport                             |                 | 40                   |
| 5.           |                                   |                 | 220                  |
| 6.           |                                   |                 |                      |
| 7.           |                                   |                 |                      |
| 8.           |                                   |                 |                      |
| 9.           |                                   |                 |                      |
| 10.          |                                   |                 |                      |
| 11.          |                                   |                 |                      |
| 12.          |                                   |                 |                      |
| 13.          |                                   |                 |                      |
| 14.          |                                   |                 |                      |
| 15.          |                                   |                 |                      |
| 16.          |                                   |                 |                      |
| 17.          |                                   |                 |                      |
| 18.          |                                   |                 |                      |
| 19.          |                                   |                 |                      |
| 20.          |                                   |                 |                      |
| 21.          |                                   |                 |                      |
| 22.          |                                   |                 |                      |
| 23.          |                                   |                 |                      |
| 24.          |                                   |                 |                      |
| 25.          |                                   |                 |                      |
| 26.          |                                   |                 |                      |
| 27.          |                                   |                 |                      |
| 28.          |                                   |                 |                      |
| 29.          |                                   |                 |                      |
| 30.          |                                   |                 |                      |
| 31.          |                                   |                 |                      |
| 32.          |                                   |                 |                      |
| 33.          |                                   |                 |                      |
| Összesen:    |                                   |                 |                      |
|              |                                   |                 |                      |
|              |                                   |                 |                      |
|              |                                   |                 | 460                  |

Nem kötelező!