

**Rábaszentmihály Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2015.(II.28.) rendelete
Rábaszentmihály Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről
szóló rendelet módosításáról**

Rábaszentmihály Község Önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

A R. 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi módosított költségvetését

75 501 eFt költségvetési bevétellel	és
85 969 eFt költségvetési kiadással	
10 468 e Ft költségvetési hiánnyal	
ebből működési célú hiány	8 451 e Ft
ebből felhalmozási célú forráshiány	2 017 e Ft

állapítja meg.

2.§

A Rendelet a melléklettel bővül, az 1.1;2.1; 2.2; számú mellékletei helyébe jelen rendelet azonos számú mellékletei lépnek.

3.§

Jelen rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.


Horváth Gábor
polgármester




Berczkiné Dr. Kovács Piroska
jegyző



Kihirdetési záradék:

E rendeletet Rábaszentmihály Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. február 27-i testületi ülésen fogadta el.

Kihirdetve: 2015. február 28.


Berczkiné Dr. Kovács Piroska
jegyző



Rábaszentmihály Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSÁNAK MÉRLEGE

1.1. melléklet a 3/2015 (II.27) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	12 887	13 643	13 643	106%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 395	8395	8395	100%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 883	4167	4167	107%
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	593	593	593	100%
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	16	33	33	206%
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		455	455	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		27574	27574	0%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		27574	27574	100%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		19275	19275	100%
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		10000	10000	100%
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		9275	9275	100%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 131	5 652	5 652	137%
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	3 155	4 205	4 205	133%
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	359	549	549	153%
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 796	3656	3656	131%
4.2.	Gépjárműadó	854	1234	1234	144%
4.3.	Egyéb arushasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	122	213	213	175%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	6 732	8 735	8 735	130%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 500	4654	4654	103%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		696	696	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	596			0%
5.5.	Ellátási díjak	300	463	463	154%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 296	1606	1606	124%
5.8.	Kamatbevételek	10	1	1	10%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek	30	1315	1315	4383%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
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				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	25 218			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	25 218	0	0	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 225			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	19 225			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	68 193	74 879	74 879	100%
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	10 468	10 468	10 468	100%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 468	10468	10468	100%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		622	622	100%
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		622	622	100%
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megosztintása				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 15.)	10 468	11 090	11 090	106%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	78 661	85 969	85 969	100%

Rábaszentmihály Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSÁNAK MÉRLEGE

1.1. melléklet a 3/2015 (II.27) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

Ezer forintban

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	57 886	56 000	55 609	96%
1.1.	Személyi juttatások	23 807	20253	20253	85%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 995	3575	3566	89%
1.3.	Dologi kiadások	24 710	24309	23927	97%
1.4.	Ellátottak pénz/beli juttatásai	562	1003	1003	178%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 812	6860	6860	143%
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	1690	1690	252%
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Arkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 745	29 347	21 292	103%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	17 016	24331	17892	105%
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	3 729	5016	3400	91%
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.	Tartalékok (3.1+3.2.)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	78 631	85 347	76 901	98%
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele			622	0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			622	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele				
8.3.	Külföldi értékpapírok bevétele				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			622	0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	78 631	85 969	76 901	98%
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Ezer forintban

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-10 438
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	10 468

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

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások		
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1.	2	3.	4.	5.	6.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	13 643	13 643	Személyi juttatások	20 253
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 574	27 574	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 575
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	24 309
4.	Közhatalmi bevételek	5 652	5 652	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 003
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			Egyéb működési célú kiadások	6 860
6.	4.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	
7.	Egyéb működési bevételek	8 735	8 735		
8.		622	622		622
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	56 226	56 226	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	56 622
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	8 451	8 451	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 451	8 451	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.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	8 451	8 451	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	64 677	64 677	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	56 622
24.	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:	
25.	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:	8 055
					9 068

Sor-szám	Bevételek		Kiadások		Teljesítés
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	Teljesítés	
1	2	3	4	5	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	Beruházások	24 331	17 892
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	5 016	3 400
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	9 275	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7.					
8.					
9.					
10.					
11.			Tartalékok	29 347	21 292
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	19 275	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		
13.	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	2 017	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 017	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	2 017	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásból származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)		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.)	2 017	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	29 347	21 292
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	21 292	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		
27.	Költségvetési hiány:	2 017	Költségvetési többlet:		
28.	Tárgyvévi hiány:	8 055	Tárgyvévi többlet:		

Ezer forintban !