

**Rábagyarmat Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2015. (II.26.) önkormányzati rendelete
a 2015. évi költségvetéséről**

Rábagyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23 §-a alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2.§ /1/ Az Önkormányzat költségvetési szerve:
- Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: **Rábagyarmati Manó Óvoda**

/2/ Az /1/ bekezdésben szereplő költségvetési szerv külön címet alkot.

Az Önkormányzat és költségvetési szervének 2015 évi költségvetése

3.§/1/ Az Önkormányzat a 2015. évi költségvetési

a) **kiadási főösszegét** **53.715.000** forintban állapítja meg,
melyből: - **működési :** **46.858.000** forint

Ebből: - kötelező feladat: 40.258.000 forint
- önként vállalt feladat: 1.733.000 forint
- állami feladat: 4.867.000 forint

- **felhalmozási:** **6.857.000** forint

Ebből: - kötelező feladat: 6.857.000 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

b) **bevételi főösszegét** **53.715.000** forintban állapítja meg,
melyből: - **működési:** **45.073.000** forint

Ebből: - kötelező feladat: 44.713.000 forint
- önként vállalt feladat: 360.000 forint
- állami feladat: 0 forint

- **felhalmozási:** **8.642.000** forint.

Ebből: - kötelező feladat: 8.642.000 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

3.§/2/ Az Önkormányzat intézményének a 2015. évi költségvetési

a) **kiadási főösszegét** **35.205.000 forintban** állapítja meg,
melyből: - **működési :** **35.205.000 forint**

Ebből: - kötelező feladat: 26.712.000 forint
- önként vállalt feladat: 8.493.000 forint
- állami feladat: 0 forint

- **felhalmozási:** **0 forint**

Ebből: - kötelező feladat: 0 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

b) **bevételi főösszegét** **35.205.000 forintban** állapítja meg,
melyből: - **működési:** **35.205.000 forint**

Ebből: - kötelező feladat: 26.712.000 forint
- önként vállalt feladat: 8.493.000 forint
- állami feladat: 0 forint

- **felhalmozási:** **0 forint.**

Ebből: - kötelező feladat: 0 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

I. A költségvetési bevételek

4.§ /1/ Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1. számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. és a 2.1. számú melléklet tartalmazza.

/3/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének kormányzati funkcionkénti bevételeit a 3. és a 3.1 számú melléklet szerint állapítja meg.

/4/ Az Önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 4. számú melléklet mutatja be.

/5/ Az Önkormányzat adóbevételeit az 5. számú melléklet részletezi.

/6/ Az Önkormányzat működésre átvett pénzeszközeit, támogatásértékű működési bevételeit a 6. számú melléklet tartalmazza.

/7/ Az Önkormányzat felhalmozásra átvett pénzeszközt, támogatásértékű felhalmozási bevételt nem tervezett.

II. A költségvetési kiadások

- 5.§ /1/** Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.
- /2/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. és a 2.1. számú melléklet tartalmazza.
- /3/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének kormányzati funkciónkénti kiadásait a 7.és a 7.1. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /4/ Az Önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit, támogatásértékű működési kiadásait a 8. számú melléklet tartalmazza.
- /5/ Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 9. számú melléklet tartalmazza.
- 6.§/1/** Az Önkormányzat 2015. évre tervezett felújítási és beruházási kiadásait a 16. számú melléklet részletezi.
- /2/ Az Önkormányzat támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatait a 10. számú melléklet szerint állapítja meg.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

- 7.§** Az önkormányzat általános tartalék előirányzatot nem képez.
- 8.§** Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet nem tartalmaz, mivel ilyen jellegű bevétele, kiadása illetve hozzájárulása az Önkormányzatnak nincs.
- 9.§/1/** Az Áht. 24.§. /4/. Bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:
- a) Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési mérlege a 11. számú melléklet szerint.
 - b)Az Önkormányzat és költségvetési szervének előirányzat felhasználási terve a 12. és a 12.1.számú melléklet szerint
 - c) Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 13. számú melléklet szerint.
- /2/ Az Önkormányzat többéves kihatással járó hitelállománnyal nem rendelkezik.
- 10. §.** Ezen rendelet 17. számú melléklete képezi az önkormányzat 2015. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve - .

11.§ Az Áht. 78.§. /2/ bekezdése által előírt likviditási tervet a 14 . és 14.1. számú melléklet tartalmazza.

12.§ Az Önkormányzat nemzetiségi önkormányzattal nem rendelkezik.

IV. Költségvetési létszámkeret

13.§ /1/ A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát:
- 2 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

/2/ Az önkormányzat a költségvetési szervének létszám előirányzatát:
- 7 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2015. évi éves létszám előirányzatát a Képviselő-testület 2 főben állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14.§ Az Önkormányzat és költségvetési szervének elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28.§. /5/ bekezdése az irányadó.

15.§ A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30.§.-ában foglaltak szerint módosíthatók.

16.§ Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34.§. /1/./2/ bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.

17.§ A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34.§. /5/ bekezdésében foglaltak szerint.

18.§ A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az Ávr. 43.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint.

19.§ Az Önkormányzat költségvetési szerve éves finanszírozási tervét 15. számú melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20.§ /1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzügyintézetől lehet felvenni.

/2/ A hitel felvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 500.000 Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/3/ Az 500.000 Ft feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illeti meg.

21.§ Az Önkormányzat és költségvetési szerve a fizetési számlájukon lévő

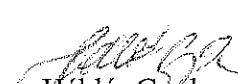
szabadpénzeszközeiket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat és intézménye általános tartalék képzésére fordítja.

22. §. Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.
23. § Az Önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40.§. /5/ bekezdése az irányadó.
24. § A Képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71.§. /4/ bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.
25. § (1) A Polgármester - figyelemmel az Mötv. 64.§. (4) bekezdésében foglaltakra - 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.
(2) A polgármester - figyelemmel az Áht. 34 § (2) bekezdésébe foglaltakra - a kiadási előirányzatok között szabadon átcsoportosíthat.

Záró és átmeneti rendelkezések

26. § /1/ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

/2/ A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon a hirdető táblára való kifüggesztéssel gondoskodik.


Háklár Gyula
polgármester

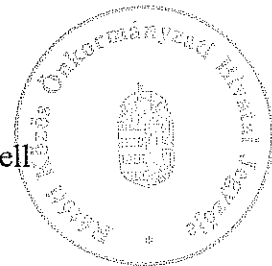



Dr. Kelemen Marcell
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2015.02.26. napján.


Dr. Kelemen Marcell
jegyző



MELLÉKLETEK ÉS RÉSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

1. számú melléklet:	Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlege
2. számú melléklet:	Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak megbontása kötelező, önként vállalt és állami feladat szerint
2.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai és bevételei kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban
3. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési bevételei kormányzati funkcióként
3.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési bevételei kormányzati funkcióként
4. számú melléklet:	Központi állami támogatások részletezése
5. számú melléklet:	Az Önkormányzat helyi adóbevételei
6. számú melléklet:	Működésre átvett pénzeszközök, támogatásértékű működési bevételek
7. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési kiadásai kormányzati funkcióként
7.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési kiadásai kormányzati funkcióként
8. számú melléklet:	Működésre átadott pénzeszközök, támogatásértékű működési kiadások
9. számú melléklet:	Ellátottak pénzbeli juttatása
10.számú melléklet:	Támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköz átadások
11. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési mérlege
11.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési mérlege
12. számú melléklet:	Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve
12.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének előirányzat-felhasználási ütemterve
13. számú melléklet:	Kimutatás az Önkormányzat közvetett támogatásairól
14. számú melléklet:	Az Önkormányzat likviditási terve
14.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének likviditási terve
15. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési szervének finanszírozási terve
16 számú melléklet:	Az Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai
17. számú melléklet:	Az Önkormányzat működési és fejlesztési bevételek és kiadások 2015-2016-2017 alakulását bemutató mérleg

1. számú melléklet

2015. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEG
RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ADATOK: ezer forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
MEGNEVEZÉS	ER	MEGNEVEZÉS	ER
Önkormányzat működési célú költségv. Támogatása	34 567	Működési kiadások	17 629
Magánszemélyek kommunális adója	1 300	Személyi juttatások	7 658
Iparüzési adó	2 500	TB Munkaadókat terh.jár.	2 084
Helyi adók összesen:	3 800	Dologi	7 887
Gépjárműadó	1 800		
Talajterhelési díj	500	Működési célú támogatásértékű kiadás	4 254
Közhatalmi bevétel	10	önkormányzatoknak	1 225
Intézmények működési bevétele	1 646	önkormányzati társulásnak	3 029
Támogatásértékű működési bevétel	943		
- központi költségvetési szervtől	0	Működési célú pénzeszköz átadás	370
- fejleszt. kezelésű előirányzattól	603	háztartásoknak	70
- helyi önkormányzattól	340	non-profit szervezetnek	300
Pénzmaradvány	1 807	Társ. És szoc. Pol. Juttatás	2 356
Inggatlan értékesítés	2 471	Intézményi beruházás, felújítás	6 857
Felhalmozási célú pe. Átvétel központi szervtől	6 171	Felhalmozási célú pe. átadás házt. irányító szerv alá tartozó int. Finanszírozás	22 249
Összesen:	53 715	Összesen:	53 715

2. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2015. ÉVBEN

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FEALDAT	ÖNKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	3 826	0	3 832	7 658
MUNKAADÓT TERH. JÁRULÉKOK ÉS SZOC. HOZADÓ	1 049	0	1 035	2 084
DOLOGI KIADÁSOK	7 587	300	0	7 887
TÁRSADALOM ÉS SZOC. POLITIKAI JUTTATÁS	1 293	1 063	0	2 356
TÁMOGATÁSERTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁS	4 254	0	0	4 254
Ebből:				
- helyi önkormányzatoknak	1 225	0	0	1 225
- önkormányzati társulásoknak	3 029	0	0	3 029
MŰKÖDÉSI CÉLŰ PÉNZESZKÖZÁTADÁS	0	370	0	370
Ebből:				
- háztartásoknak	0	70	0	70
- non-profit szervezeteknek	0	300	0	300
IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TART. INTÉZMÉNY MŰK. TÁMOG	22 249	0	0	22 249
MŰKÖDÉSI KÖLTSGEVETÉS ÖSSZESEN:	40 258	1 733	4 867	46 858
FELÚJÍTÁSOK, BERUHÁZÁSOK	6 857	0	0	6 857
FELHALMOZÁSI CÉLŰ PE. ÁTADÁS AH-N KIVÜLRE	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSGEVETÉS ÖSSZESEN:	6 857	0	0	6 857
TARTALÉK	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	47 115	1 733	4 867	53 715

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI C. KÖLTSGEVETÉSI TA	34 567	0	0	34 567
MAGANSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA	1 300	0	0	1 300
HELYIIPARÜZESI ADÓ	2 500	0	0	2 500
GÉPJÁRMŰADÓ	1 800	0	0	1 800
TALAJTERHELESI DÍJ	500	0	0	500
INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	1 286	360	0	1 646
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	10	0	0	10
TÁMOGATÁSERTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	7 114	0	0	7 114
Ebből:				
- központi költségvetési szervtől	0	0	0	0
- fejezeti kezelésű előirányzattól	603	0	0	603
- helyi önkormányzattól	340	0	0	340
ELŐZŐ ÉVI MŰK. C. PENZMARADVÁNY	1 807	0	0	1 807
MŰKÖDÉSI KÖLTSGEVETÉS ÖSSZESEN:	44 713	360	0	45 073
INGATLAN ÉRTEKESÍTÉS BEVÉTELE	2 471	0	0	2 471
FELHALMOZÁSI CÉLŰ PE. ÁTVÉTEL KÖZPONTI SZERV TŐ	6 171	0	0	6 171
FELHALMOZÁS KÖLTSGEVETÉS ÖSSZESEN:	8 642	0	0	8 642
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	53 355	360	0	53 715

2.1. számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2015. ÉVBEN

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	14 099	2 631		16 730
MUNKADÓT TERH. JÁRULEKOK ÉS SZOC.HOZ. ADÓ	3 868	731		4 599
DOLOGI KIADÁSOK	8 745	5 131		13 876
MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	26 712	8 493		35 205
BERUHÁZÁS	0	0		0
FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	0	0		0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	26 712	8 493		35 205

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	6 201	6 669		12 870
ÁLLAMI TÁMOGATÁS NORMATÍVA	18 650			18 650
IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT MŰKÖDÉSI C. TÁMOGATÁS	1 775	1 824		3 599
PÉNZMARADVÁNY	86			86
MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	26 712	8 493		35 205
FELHALMOZÁS KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	0	0		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	26 712	8 493		35 205

3. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI FUNKCIÓKÉNT
2015. év

Kormányzati funkciók	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				Pénzmaradvány
	ÖSSZES BEVÉTEL	Támogatásértéktől felhalmozásra átvett pe.	Támogatásértéktől Felhalmozásra átvett pe.	Tárgyi eszköz értékesítés	Közhatalmi bevétel	Intézményi működési bev.	Támogatásértéktől Önkormányzatok költségv. Tám.	Kölcsönök visszatérülése	
"013350 Önkorm. Vagyonnal k. fel.	3237	0	0	2471	0	566	0	0	0
"011130 Önkorm. Jogalkotó és ig.	2537	0	0	0	10	380	340	0	1807
"018010 Önkorm. Elszámolási kö.	40667	0	0	0	6100	0	0	34567	0
"041232 Téli közfoglalkoztatás	603	0	0	0	0	0	603	0	0
"082091 Közművelődés-közösségi	500	0	0	0	0	500	0	0	0
"045160 Közutak, hidak alaguta.	6171	0	6171	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	53715	0	6171	2471	6110	1446	943	34567	1807

3.1. számú melléklet

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI FUNKCIÓK BEVÉTELEIRŐL
2015. ÉV

SZAKFELADAT MEGNEVEZ.	Intézményi működési bevétel	Irányító szervtől kapott finanszírozás	Állami támogatás	Pénz- maradvány	ezer Ft-ban
					ÖSSZES BEVÉTEL
"096010 Óvodai intézményi étke.	1 242	0	2 920		4 162
"107051 Szociális étkeztetés	4 113	1 189	1 107		6 409
"096 Iskolai intézményi étkez.	846	-1 264	2 447		2 029
" Munkahelyi étkezés	6 669	1 824	0		8 493
"091110 Óvodai nevelés szakmai	0	1 850	12 176	86	14 112
ÖSSZESEN:	12 870	3 599	18 650	86	35 205

4. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI

Megnevezés	adatok forintban
Költségvetési törvény 2. melléklete alapján	
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁS	11 427 986
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 898 709
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 592 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 341 570
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000
kiegészítés	1 490 607
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	5 100
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	
Óvodapedagógusok bértámogatása (8 hó)	6 089 600
Óvodapedagógusok bértámogatása (4 hó)	2 906 400
Óvodaped. és óvodaped. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	1 200 000
Óvodaped. és óvodaped. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	600 000
Pótlólagos összeg bértámogatáshoz	73 500
Óvodaműködtetési támogatás	886 667
Többlet kiadások támogatása	420 000
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÖLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	275 000
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	3 214 190
Szociális étkeztetés	1 107 200
Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 958 400
Intézmény üzemeltetés	3 408 414
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	1 200 000
ÖSSZESEN:	34 767 357

5. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

Forintban

MEGNEVEZÉS	
Magánszemélyek kommunális adója	1 300
Talajterhelési díj	500
Iparüzési adó állandó jelleggel	2 500
HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	4 300
Gépjárműadó	1 800
Pótlék, bírság, egyéb bevételek	0
ADO ÖSSZESEN:	6 100

6. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÉS TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI
2015. évre

forintban

TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTEL:	
- Támogatásértékű működési bevétel fejezeti előirányzattól	603
- Támogatásértékű működési bevétel központi szervtől	0
. Támogatásértékű működési bevétel önkormányzatoktól	340
ÖSSZESEN:	943

7. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi működési, fejlesztési kiadásai

ezer Ft-ban

KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	Összes kiadás		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		MUKÖDÉSI KIADÁSOK				Intézmény finansz.	
	Beruházások, felújítások	Támogatás-értékű kiad.	Atadott pénzeszk.	Személyi juttatások	Szociális hozzájáruló kiadások	Dologi kiadások	Támogatás értékű kiadás	Működési célú pe. átad. p. juttatásai		Ellátottak p. juttatásai
"045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	6917	6857	0	0	0	0	60	0	0	0
"051020 Nem veszélyes hulladék válogatás, szétválogatás, ártalmatlanítás	570	0	0	0	0	0	570	0	0	0
"011130 Önkorm. Jelelőző és árt. igazg.	9607	0	0	3832	1035	0	1301	3368	70	0
"064010 Köznevelés	2413	0	0	0	0	0	2413	0	0	0
"066020 Város-, községgazdálkodási és területfejlesztési feladatok	1600	0	0	0	0	0	1500	0	100	0
"018030 Támogatás célú finansz. Műv.	22249	0	0	0	0	0	0	0	0	22249
"072111 Háziorvosi alapellátás	718	0	0	0	0	0	718	0	0	0
"072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	885	0	0	0	0	0	0	885	0	0
"105010 Munkanélküli aktív korúak ellátása	225	0	0	0	0	0	0	0	0	225
"106020 Lakásfenntartással, lakhatással kapcsolatos feladatok	100	0	0	0	0	0	0	0	0	100
"101150 Belegységgel kapcsolatos feladatok	313	0	0	0	0	0	0	0	0	313
"107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátás	570	0	0	0	0	0	0	0	0	570
"103010 Elhunyt személyek hátramaradéka	150	0	0	0	0	0	0	0	0	150
"104051 Gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	30	0	0	0	0	0	0	0	0	30
"107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátás	968	0	0	0	0	0	0	0	0	968
"041232 Téli közfoglalkoztatás	603	0	0	475	128	0	0	0	0	0
"082044 Könyvtári szolgáltatások	1963	0	0	1539	424	0	0	0	0	0
"082064 Múzeumi tevékenység	4	0	0	0	0	0	4	0	0	0
"082091 Közművelődés- közösségi és kulturális feladatok	3533	0	0	1812	497	0	1124	0	100	0
"081030 Sportlétesítmények működtetése	246	0	0	0	0	0	146	0	100	0
"013320 Közfennmarás- fenntartás, működtetés	51	0	0	0	0	0	51	0	0	0
ÖSSZESEN:	53715	6857	0	7658	2084	7887	4263	370	2356	22249

7.1. számú melléklet

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINT
2015. ÉVBEN

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ MEGNEVEZ.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		Dologi kiadás	Beruházás	ÖSSZES KIADÁS	ezer Ft-ban LÉTSZÁM
	Személyi juttatás	Szociális hozzájárul adó				
"096010 Óvodai intézményi étk.	1289	358	2515	0	4162	0
Iskolai intézményi étkez.	628	175	1226	0	2029	4
"107051 Szociális étkeztetés	2012	559	3924	0	6495	0
Munkahelyi étkezés	2631	731	5131	0	8493	0
"091110 Óvodai nevelés szakmai.	10170	2776	1080	0	14026	3
ÖSSZESEN:	16730	4599	13876	0	35205	7

8. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK ÉS TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSAI
2015. ÉVBEN

ezer Ft-ban

ÁTADOTT	ELOIRÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK:	370
- Működési célú pe. átadás non-profit szervnek	300
- Háztartások részére adott támogatás (Bursa, babakötvény)	70
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁS:	
- Szentgotthárd részére orvosi ügyeletre átadott támogatás	885
- Szentgotthárd és Térsége Onk. Társulás	2 994
- Turisztikai Egyesület részére	35
- Csörötnek Község Önkormányzat (gesztor) vagyonértékelés költsége	340
ÖSSZESEN:	4 254

9. számú melléklet

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI 2015. ÉVBEN**

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELOIRANYZAT
Rendszeres szociális segély	43
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	182
Lakásfenntartási támogatás normatív	100
Átmeneti segély	80
Egyéb az Önkorm.rend.megáll.jutt.	490
Temetési segély	150
Étkeztetés	968
Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	30
Ápolási díj méltányossági	283
Közgyógyellátás méltányossági	30
OSSZESEN:	2356

10. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ PE. ÁTADÁSAI
KIMUTATÁSA 2015. ÉVBEN

	forintban
Támogatásértékű felhalmozási kiadás:	0
Osszesen:	
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:	0
- Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás	0
Osszesen:	

11. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN
2015. ÉV

ezer Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:
- Közhatalmi bevétel	- Tárgyi eszköz értékesítés
6 110	2 471
- Intézményi működési bevétel	- Felhalmozási célú pe. Átvétel
1 646	6 171
- Támogatásértékű működési bevétel	
943	
- Önkormányzatok költségvetési támog.	
34 567	
- Kölcsönök visszatérülése	
0	
- Pénzmaradvány	
1 807	
ÖSSZESEN:	ÖSSZESEN:
45 073	8 642
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:
- Személyi juttatások	- Beruházások, felújítások
7 658	6 857
- Szociális hozzájárulási adó	- Támogatásértékű működési kiadás
2 084	0
- Dologi kiadások	- Felhalmozási célú pe. átadás
7 887	0
- Támogatásértékű működési kiadás	
4 254	
- Működési célú pe. átadás	
370	
- Ellátottak pénzbeli juttatása	
2 356	
- Intézmény finanszírozás	
22 249	
ÖSSZESEN:	ÖSSZESEN:
46 858	6 857

11.1. számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN
2015. ÉV

ezer Ft-ban	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:
- Intézményi működési bevétel	- Tárgyi eszköz értékesítés
- Intézményi finanszírozás	
- Pénzmaradvány	
ÖSSZESEN:	ÖSSZESEN:
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:
- Személyi juttatások	- Beruházások, felújítások
- Szociális hozzájárulási adó	- Támogatásértékű működési kiadás
- Dologi kiadások	- Felhalmozási célú pe. átadás
ÖSSZESEN:	ÖSSZESEN:

12.számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
Intézményi működési bev.	137	137	138	137	137	137	137	138	137	137	137	137	1646
Közhatalmi bevétel	0	50	2580	115	30	40	0	410	2785	60	40	0	6110
Önkorm. ktgv. támogatása	4152	2765	2765	2765	2765	2765	2765	2765	2765	2765	2765	2765	34567
Támogatásértékű műk.bev.	50	50	53	50	50	390	50	50	50	50	50	50	943
Felhalmozási célú pe. Átvétel	0	0	6171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6171
Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzmaradvány	1807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1807
Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	2471	0	0	0	0	0	0	2471
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6146	3002	11707	3067	2982	5803	2952	3363	5737	3012	2992	2952	53715
Személyi juttatások	639	638	638	638	638	638	638	638	638	638	638	639	7658
Szociális hozzájárulási adó	177	173	173	173	173	173	173	173	173	173	173	177	2084
Dologi kiadások	657	657	658	657	657	657	658	657	657	657	658	657	7887
Működési célú támogatásértékű kiad	320	320	320	320	357	660	320	320	320	357	320	320	4254
Műk.c.p.e. átadás	0	100	100	125	0	0	10	0	25	0	10	0	370
Társadalom és egyéb szociálpol. jutt.	197	196	197	196	196	196	197	196	196	196	197	196	2356
Felújítások, beruházások	0	0	0	3457	3400	0	0	0	0	0	0	0	6857
Felhalmozási célú pe. Átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irányító szerv által átadott támogatás	1855	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	22249
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3845	3938	3940	7420	7275	4178	3850	3838	3863	3875	3850	3843	53715

12.1.számú melléklet
RÁBAGYARMATI MANÓ Óvoda 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
Intézményi működési bev.	1072	1072	1072	1072	1072	1072	1073	1073	1073	1073	1073	1073	12870
Irányító szervtől intézmény finanszíroz	1855	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	1854	22249
Pénzmaradvány	86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3013	2926	2926	2926	2926	2926	2927	2927	2927	2927	2927	2927	35205
Személyi juttatások	1396	1394	1394	1394	1394	1394	1394	1394	1394	1394	1394	1394	16730
Szociális hozzájárulási adó	386	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	4599
Dologi kiadások	1156	1156	1156	1156	1156	1156	1156	1156	1157	1157	1157	1157	13876
Intézményi beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2938	2933	2933	2933	2933	2933	2933	2933	2934	2934	2934	2934	35205

13. számú melléklet

KIMUTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZVETETT TÁMOGATÁSAIRÓL
2015. ÉVBEN

adatok FT-ban

MEGNEVEZES	JOGCÍM	ÖSSZESEN
Helyi adók		
- Gépjárműadó	Mentesség	72 000
	Kedvezmény	162 000
- Kommunális adó	Mentesség	24 000
	Kedvezmény	278 000
- Térítési díj kedvezmény	Kedvezmény	1 458 000
Összesen:		1 994 000

14. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

Hónap	Nyitó pénzáll.	Pénzforgalmi		Záró pénzállomány	
		Bevétel	Kiadás		Egyenleg
január	1 807	4 339	3 845	494	2 301
február	2 301	3 002	3 938	-936	1 365
március	1 365	11 707	3 940	7 767	9 132
április	9 132	3 067	7 420	-4 353	4 779
május	4 779	2 982	7 275	-4 293	486
június	486	5 803	4 178	1 625	2 111
július	2 111	2 952	3 850	-898	1 213
augusztus	1 213	3 363	3 838	-475	738
szeptemb.	738	5 737	3 863	1 874	2 612
október	2 612	3 012	3 875	-863	1 749
november	1 749	2 992	3 850	-858	891
december	891	2 952	3 843	-891	0
ÖSSZES:					

adatok e FT-ban

14.1. számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA LIKVIDITÁSI TERVE
2015. ÉV

Hónap	Nyitó pénzáll.	Pénzforgalmi		Záró pénzállomány
		Bevétel	Kiadás	
január	86	2 927	2 938	75
február	75	2 926	2 933	68
március	68	2 926	2 933	61
április	61	2 926	2 933	54
május	54	2 926	2 933	47
június	47	2 926	2 933	40
július	40	2 927	2 933	34
augusztus	34	2 927	2 933	28
szeptemb.	28	2 927	2 934	21
október	21	2 927	2 934	14
november	14	2 927	2 934	7
december	7	2 927	2 934	0
ÖSSZES:		35 119	35 205	

adatok e FT-ban

15. számú melléklet

FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV 2015. ÉVRE
Finanszírozandó költségvetési szerv: RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA

ezer Ft-ban

Sorszám	Finanszírozás időpontja	Finanszírozás összege Ft
1.	2014.01.02	1 855
2.	2014.02.03	1 854
3.	2014.03.03	1 854
4.	2014.04.02	1 854
5.	2014.05.05	1 854
6.	2014.06.02	1 854
7.	2042.07.02	1 854
8.	2014.08.01	1 854
9.	2014.09.02	1 854
10.	2014.10.02	1 854
11.	2014.11.03	1 854
12.	2014.12.02	1 854
ÖSSZESEN		22 249

16. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2015. évi beruházási és felújítási kiadásai

ezer Ft-ban

MEGNEVEZES	ELOIRANYZAT
BERUHÁZÁS:	
Tárgyi eszköz beszerzés	0
ÖSSZESEN:	0
FELÚJÍTÁS	
Közutak felújítása (vis maior)	6857
ÖSSZESEN:	6857

17. számú melléklet

A működési és fejl. célú bev. és kiadások 2015-2016-2017 alakulását bemutató mérleg

ezer forintban

Megnevezés	2015	2016	2017
Intézményi működési bevételek	1646	1870	2150
Önkormányzat költségvetési támogatása	34567	35240	35560
Helyi adók	3800	3800	3400
Gépjárműadó	1800	1800	1950
Talajterhelési díj	500	500	250
Közhatalmi bevételek	10	10	10
Támogatásértékű működési bevétel	943	950	750
Pénzmaradvány	1807	1764	1450
Ingatlan értékesítés	2471	0	0
Működési célú bevételek összesen:	47544	45934	45520
Személyi juttatások	7658	7712	7365
Munkaadókat terhelő járulékok	2084	2146	2189
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	7887	7976	8156
Működési célú pénze. Átadás, egyéb támogatás	370	350	350
Ellátottak pénzbeli juttatása	2356	2100	1950
Támogatásértékű működési kiadás	4254	3290	2970
Tartalékok	0	0	0
Intézmény finanszírozás	22249	22360	22540
Működési célú kiadások összesen:	46858	45934	45520
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú pe. Átvétel	6171	0	0
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igényb.	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	6171	0	0
Felhalmozási kiadások	6857	0	0
Beruházási, felújítási kiadások	6857	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	0	0	0
Támogatás értékű felhalmozási kiadás	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:	6857	0	0
Önkormányzat bevételei összesen:	53715	45934	45520
Önkormányzat kiadásai összesen:	53715	45934	45520