

Rábaszentandrás Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Rábaszentandrás Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontja alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésében meghatározott kötelezettség alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdés alapján az önkormányzat a 2017. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Rábaszentandrás Község Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét 59.330 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 31.755 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 59.330 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 27.575 ezer forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 19.832 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 8.850 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 3.023 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 50 ezer forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 31.755 ezer forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 31.755 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 31.705 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 50 ezer forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. számú melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzatnak több éves kihatással járó kiadása nincs.

(7) Az önkormányzat közvetett támogatást nem tervez.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|---------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 7.263 ezer forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.722 ezer forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 18.447 ezer forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 1.093 ezer forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 13.307 ezer forint, |
| f) K6. Beruházások: | 1.524 ezer forint, |
| g) K7. Felújítások: | 15.874 ezer forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 100 ezer forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 59.330 ezer forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 59.330 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 41.832 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 17.498 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

Felújítási kiadások:

- Kis út járdaburkolatának felújítása 4.312 ezer forint,
- Temetőben térburkolat készítése 3.828 ezer forint,
- Faluházhoz kapcsolódó felújítások 4.559 ezer forint.
- Park felújítás 3.175 ezer forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- | | |
|--|------------------|
| a) Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (Bursa Hungarica) | 150 ezer forint, |
| b) Települési temetési támogatás | 100 ezer forint, |
| c) Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás | 843 ezer forint. |

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 8.877 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 8.877 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 3 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 10.127 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 27.575 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a), b) pontja szerinti 2017. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 27.575 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 0 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 27.575 ezer forint,
ebből:

- aa) működési célú 27.575 ezer forint,
- ab) felhalmozási célú 0 ezer forint.

11. § Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet tartalmazza.

12. § Az önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási tervét a 4. számú melléklet tartalmazza.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

13. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

15. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénztáratánál betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

16. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

17. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

18. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

19. § A képviselő-testület a 17. § (1) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 18. § (1) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1- 12. hónapban bekövetkezett változásokat december 15- ig,
- b) az 1- 12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

20. § A képviselő-testület 2017. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal.
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatásának kerete 2017. évben – az Szja. tv. 71. § (1) bekezdésben meghatározott juttatások- a közterheket is magában foglaló együttes összege bruttó 200 ezer forint/fő/év. Egyes meghatározott juttatásként megállapított összeg – Szja. tv. 70. § (4) bekezdésében meghatározott juttatások – nettó 400 ezer forint/fő/év.

21. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 5. számú melléklet tartalmazza.

22. § Az önkormányzat összesített költségvetésének költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak főbb keretszámait a 6. számú melléklet tartalmazza.

5. Záró rendelkezések

23. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1- től kell alkalmazni.

P.H.

Nagy László
polgármester

Funtek János
jegyző

1. számú melléklet a .../2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11.082
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7.550
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19.832
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19.832

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	7.150
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		7.150
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	1.650
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	50
19	ebből a helyi adók:		
20	- talajterhelési díj		50
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
23	Közhatalmi bevételek	B3	8.850

2. számú melléklet a .../2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Rábaszentandrás Község Önkormányzatának Európai Unió forrásból származó bevétele és finanszírozott kiadása sem került tervezésre.

3. számú melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Rábaszentandrás Község Önkormányzatnak összevont költségvetési mérlege (adatok ezer forintban)

Költségvetési kiadások			Költségvetési bevételek		
Rovatok	2017. terv	2016. vár- ható	Rovatok	2017. terv	2016. várható
K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5.180	4.262	B11. Önkormányzatok működési támogatásai	19.832	21.223
K12. Külső személyi juttatások	2.083	1.772	B12. Elvonások és befizetések bevételei		
K1. Személyi juttatások	7.263	6.034	B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT belülről		
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.722	1.557	B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
K31. Készletbeszerzés	2.077	2.104	B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT belülről		
K32. Kommunikációs szolgáltatások	531	563	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT belülről		12
K33. Szolgáltatási kiadások	12.686	14.901	B1. Működési célú támogatások ÁHT belülről	19.832	21.235
K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások			B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
K35. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3.153	3.700	B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT belülről		
K3. Dologi kiadások	18.447	21.268	B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
K41. Társadalombiztosítási ellátások			B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT belülről		
K42. Családi támogatások			B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT belülről		9.999
K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			B2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről		9.999
K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			B31. Jövedelemadók		
K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások			B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	150	150	B34. Vagyoni típusú adók		
K48. Egyéb nem intézményi ellátások	943	1.856	B35. Termékek és szolgáltatások adói	8.850	8.684
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.093	2.006	B36. Egyéb közhatalmi bevételek		
K501. Nemzetközi kötelezettségek			B3. Közhatalmi bevételek	8.850	8.684
K502. Elvonások és befizetések		271	B401. Készletértékesítés ellenértéke		
K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht. belülről			B402. Szolgáltatások ellenértéke	108	107
K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht. belülről			B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht. belülről			B404. Tulajdonosi bevételek	565	563
K506. Egyéb működési célú támogatások Áht. belülről	3.248	2.626	B405. Ellátási díjak	1.126	1.203
K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht. kívülről			B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		
K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht. belülről			B407. Általános forgalmi adó visszatérítése		
K509. Árkiegészítések, ártámogatások			B408. Kamatbevételek	44	43
K510. Kamattámogatások			B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak			B410. Biztosító által fizetett kártérítés		
K512. Egyéb működési célú támogatások Áht. kívülről	1.182	1.201	B411. Egyéb működési bevételek	1.180	1.479
K513. Tartalékok	8.877	3.462	B4. Működési bevételek	3.023	3.395
K5. Egyéb működési célú kiadások	13.307	7.560	B51. Immateriális javak		
K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése			B52. Ingatlanok értékesítése		2.662
K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése			B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			B54. Részesedések értékesítése		
K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1.200	500	B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		
K65. Részesedések beszerzése			B5. Felhalmozási bevételek		2.662

K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről		
K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	324	150	B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
K6. Beruházások	1.524	650	B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
K71. Ingatlanok felújítása	12.499	13.242	B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről		
K72. Informatikai eszközök felújítása			B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása			B6. Működési célú átvett pénzeszközök		
K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3.375	810	B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről		
K7. Felújítások	15.874	14.052	B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht. belülré			B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht. belülré			B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről	50	50
Költségvetési kiadások			Költségvetési bevételek		
K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht. belülré			B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht. belülré			B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50	50
K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht. kívülre	100	45			
K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht. belülré					
K87. Lakástámogatás					
K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak					
K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht. kívülre					
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	100	45			
Költségvetési kiadások (K1+K2+...+K8)	59.330	53.172	Költségvetési bevételek (B1+B2+.....+B7)	31.755	46.025

4. számú melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Rábaszentandrás Község Önkormányzatának előirányzat-felhasználási terve a 2017. évre

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	ezer Ft
1. Közhatalmi bevételek		160	250	2.400	2.100	680	90		2.200	470	310	190	8.850	
2. Intézményi működési bevételek	218	250	245	250	245	255	265	255	275	265	265	235	3.023	
3. Támogatások, hozzájárulások	1.594	1.621	1.641	1.651	1.661	1.672	1.655	1.631	1.691	1.675	1.680	1.660	19.832	
4. Támogatásértékű bevételek													0	
5. Felhalmozási célú bevételek			10	10	5				10	10	5		50	
6. Átvett pénzeszköz													0	
7. Kölcsönök													0	
8. Finanszírozási célú bevételek													0	
9. Bevételek összesen:	1.812	2.031	2.146	4.311	4.011	2.607	2.010	1.886	4.176	2.420	2.260	2.085	31.755	
Kiadások														
10. Személyi juttatások	606	607	608	602	607	608	606	605	607	602	603	602	7.263	
11. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140	142	144	141	143	144	145	144	143	144	145	147	1.722	
12. Dologi kiadások	1.538	1.537	1.538	1.537	1.537	1.537	1.537	1.538	1.537	1.537	1.537	1.537	18.447	
13. Ellátottak pénzbeli juttatása	67	66	66	67	67	66	67	166	166	165	65	65	1.093	
14. Támogatások, elvonások													0	
15. Működési célú pénzeszköz kiadások	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	250	4.430	
16. Lakoságnak juttatott tám., szociális, rászorultság jellegű tám.													0	
17. Tartalékok	770	865	880	868	895	781	785	780	790	560	156	747	8.877	
18. Hitelek kamatai													0	
19. Felhalmozási költségvetés kiadásai				4.000	3.000	2.000	4.000	800	1.200	1.300	1.198		17.498	
20. Finanszírozási célú kiadások													0	
21. Kiadások összesen:	3.366	3.462	3.481	7.460	6.494	5.381	7.385	4.278	4.688	4.553	3.949	3.348	59.330	
22. Egyenleg	-1.554	1.431	-1.335	3.149	2.483	2.774	-5.375	-2.392	-512	2.133	-1.689	-1.263	-27.575	

5. számú melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	Talajterhelési díj	374
4		
5		
6	Bevételek összesen	374
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9	Közösségi park kialakítása	374
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	374

6. számú melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat összesített költségvetésének
költségvetési évet követő három év tervezett
bevételi és kiadási előirányzatai

Megnevezés	2016. év tervezett	2017. év várható előirányzat	2018. év várható előirányzat	2019. év várható előirányzat
Kiadások				
Személyi juttatások - K1	6 034	7 263	6 234	6 334
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - K2	1 557	1 722	1 577	1 587
Dologi kiadások - K3	18 448	18 447	17 500	18 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai - K4	800	1 093	1 200	1 250
Egyéb működési célú kiadások - K5	6 694	13 307	5 700	5 794
Beruházások - K6	0	1 524	1 500	1 800
Felújítások - K7	3 810	15 874	3 000	3 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások - K8	0	100	0	0
Költségvetési kiadások összesen K1-K8	37 343	59 330	36 711	38 265
<i>I. Működési célú költségvetési kiadások összesen</i>	<i>33 533</i>	<i>41 832</i>	<i>32 211</i>	<i>32 965</i>
<i>II. Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</i>	<i>3 810</i>	<i>17 498</i>	<i>4 500</i>	<i>5 300</i>
Bevételek				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről - B1	18 503	19 832	18 500	18 500
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - B2	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek - B3	7 990	8 850	8 000	8 000
Működési bevételek - B4	2 210	3 023	2 200	2 200
Felhalmozási bevételek - B5	0	50	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök - B6	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök - B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen B1-B7	28 703	31 755	28 700	28 700
<i>III. Működési célú költségvetési bevételek összesen</i>	<i>28 703</i>	<i>31 705</i>	<i>28 700</i>	<i>28 700</i>
<i>IV. Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<i>Költségvetési egyenleg (+) többlet, (-) hiány</i>	-8 640	-27 575	-8 011	-9 565
ebből működési célú egyenleg	-4 830	-10 127	-3 511	-4 265
ebből felhalmozási célú egyenleg	-3 810	-17 448	-4 500	-5 300