

ELŐTERJESZTÉS**Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. szeptember 10-i ülésére****VÁRFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2014. évi költségvetés módosítás előterjesztése**

Várfölde Község Önkormányzat 1/2014. (II.20.) számú költségvetési rendeltében elfogadott és a 10/2014 (VI.18) rendeletében módosított bevételek és kiadások főösszegét 59 050 eFt összegre módosítja.

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket növeli:

Önkormányzatok és társulások eelszámolásai	199 000	
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		54 000
- Magánszemélyek kommunális adója		120 000
- Igazgatási szolgáltatási díj		10 000
- Pótlékok		15 000
Köztemető fenntartás	10 000	
- Bérleti díjak		10 000
Zöldterület kezelés	200 000	
- Szolgáltatás ellenértéke		200 000
Egyéb szórakoztató létesítmény üzemeltetése	50 000	
- Szolgáltatás ellenértéke		50 000
Önkormányzatok jogalkotó tevékenysége	70 000	
- Kártérítés		40 000
- Kölcsön visszafizetés		30 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		529 000

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat növeli:

Falugondnoki szolgálat	54 000	
- Törvény szerinti illetmények, munkabérek		54 000
Óvodai nevelés, ellátás	5 000	
- Támogatás		5 000
Fejezeti általános tartalék	470 000	
- Gépjármű beszerzés		470 000

KIADÁSOK ÖSSZESEN **529 000**

Kérem a Tisztelt Képviselőtestület hogy fenti módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Várfölde, 2014.szeptember 5.



Gerics Istvánné
Gerics Istvánné
polgármester

VÁRFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

.../2014. (..... számú rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről TERVEZET

Várfölde Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

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

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

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

59 050 EFt	Költségvetési bevétellel
59 050 EFt	Költségvetési kiadással
<hr/>	
6 489 EFt	Költségvetési hiánnyal¹
3 455 EFt	-ebből működési
3 034 E Ft	felhalmozási

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 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 külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. § A költségvetés részletezése

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

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. *melléklet* tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (3) Az Önkormányzat bevételeinek illetve kiadásainak kormányzati funkció szerinti megoszlását az 5. *melléklet* szerint határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat a kiadások között 4 170 E Ft általános tartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (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) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (7) 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.
- (8) A költségvetési szerv vezetője 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.
- (9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, 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.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) 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.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek..
- (2) 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.
- (3) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


- (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 FEUVE. útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Várfölde, 2014. szeptember

Szunyogh István
jegyző


Gerics Istvánné
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Várfölde, 2014. szeptember

Szunyogh István
jegyző

Várfölde Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	18 050	18 050	54	18 104
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	5 923	5 923		5 923
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	7 051	7 051		7 051
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	221	221		221
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	21	21		21
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	4 834	4 834	54	4 888
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	11 682	11 682		11 682
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	11 682	11 682		11 682
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	10 000	10 000		10 000
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 (25)	10 000	10 000		10 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 235	1 235	145	1 380
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	720	720	120	840
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)			120	0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	720	720		720
4.2.	Gépjárműadó (B352)	300	300		300
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	215	215	25	240
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 065	1 065	300	1 365
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 060	1 060	260	1 320
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)	5	5		5
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)			40	40
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				0
6.4.	Részesedések értékesítése				

6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	(B62)				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			30	30
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			30	30
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	42 032	42 032	529	42 561
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		12 664	0	12 664
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		2 664		2 664
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		10 000		10000
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.)	3 825	3 825		3 825
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 825	3 825		3 825
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
13.4.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	3 825	16 489		16 489
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	45 857	58 521	529	59 050

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

*Ezer
forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	31 757	31 757	59	31 816
1.1.	Személyi juttatások (K11)	15 255	15 255	54	15 309

1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 875	2 875		2 875
1.3.	Dologi kiadások (K3)	7 248	7 248		7 248
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 860	3 860		3 860
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 519	2 519		2 519
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré (K506)	644	644	5	649
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 (K511)	1 875	1 875		1 875
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	13 100	13 064		13 064
2.1.	Beruházások (K6)	12 700	12 664		12 664
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	400	400		400
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás	400	400		400
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000	3 700	470	4 170
3.1.	Általános tartalék (K512)	1 000	3 700	470	4 170
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	45 857	48 521	529	49 050
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		10 000		10 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		10 000		10000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				

8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		10 000		10000
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	45 857	58 521	529	59 050

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer
forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				-6 489
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				6 489

Várfölde Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	8 407	8 407		8 407
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1 923	1 923		1 923
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	3 951	3 951		3 951
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	221	221		221
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	21	21		21
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	2 291	2 291		2 291
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	11 682	11 682		11 682
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)	11 682	11 682		11 682
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		0		
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 (25)				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)		0	145	145
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			120	120
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)				
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)				
4.2.	Gépjárműadó (B352)				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			25	25
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		0		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)				

5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				0
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	(B62)				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
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)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	20 089	20 089	145	20 234
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
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.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
13.4.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	20 089	20 089	145	20 234

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	18 689	18 689		18 689
1.1.	Személyi juttatások (K11)	9 185	9 185		9 185
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 468	1 468		1 468
1.3.	Dologi kiadások (K3)	3 382	3 382		3 382
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 860	3 860		3 860
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	794	794		794
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.9.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré (K506)	644	644		644
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	150	150		150
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	400	400		400
2.1.	Beruházások (K6)				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	400	400		400
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
2.8.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
2.12.	- Lakástámogatás	400	400		
2.13.	kívülre - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000	3 700	470	4 170
3.1.	Általános tartalék (K512)	1 000	3 700	470	4 170
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	20 089	22 789	470	23 259
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)				0

5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	20 089	22 789	470	23 259

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	0	-2 700	-325	-3 025
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	0	0	0	0

Várfölde Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	3 115	3115	54	3169
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	3 100	3100		3100
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	15	15	54	69
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				

2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	10 000	10 000		
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 (25)	10 000	10 000		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 235	1 235		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	720	720		
4.1.	- Vagyoni típusú adók (B34)				
4.1.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)	720	720		
4.2.	Gépjárműadó (B352)	300	300		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	215	215		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 060	1 060	300	1 360
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 060	1060	260	1 320
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	Egyéb működési bevételek (B41)			40	40
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n				
7.2.	kívülről (B62)				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			30	30
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			30	30
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz.				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	15 410	15 410	384	4 559
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		12 664		12 664
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		2 664		2 664
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		10 000		10 000
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.)	3 220	3220		3220
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 220	3220		3220
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	Központi, irányító szervei támogatás				
13.4.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	3 220	15 884		15 884
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	18 630	31 294	384	31 678

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer
forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 930	5930	54	5 989
1.1.	Személyi juttatások (K11)	1 621	1 621	54	1 675
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	426	426		426
1.3.	Dologi kiadások (K3)	2 158	2 158		2 158
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
1.5	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 725	1 725		1 725
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	belülré -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.9.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n				
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré (K506)			#####	5
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.13	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14	- Kamattámogatások				
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	1 725	1 725		1 725
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 700	12 664		12 664

2.1.	Beruházások (K6)	12 700	12664		12 664
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
2.8.	belülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	kívülré - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	kívülré - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)				
3.1.	Általános tartalék (K512)				
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	18 630	18 594	54	18 653
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		10 000		10 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K83)				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		10000		10 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		10 000		10 000
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	18 630	28 594	54	28 653

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer
forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-3 220	-3 184	330	-14 094
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	3 220	5 884		5 884

Várfölde Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2				3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	6 528	6 528	0	6 528
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	4 000	4 000		4 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	2 528	2 528		2 528
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések (B13)				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B14)				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele (B15)				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
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 (25)				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)				
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)				
4.1.1.	- Vagyon típusú adók (B34)				
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói (B351)				
4.2.	Gépjárműadó (B352)				
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5	5	0	5
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403)				
5.4.	Tulajdonosi bevételek (B404)				
5.5.	Ellátási díjak (B405)				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek (B408)	5	5		5
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek (B41)				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				

7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	(B62)				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				0
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)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 533	6 533	0	6 533
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				0
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.)				0
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.)	605	605		605
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	605	605		605
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás				
14.	Betétek megszüntetése				0
14.1.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.2.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.4.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
15.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	605	605		605
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	7 138	7 138		7 138

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

*Ezer
forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi eredeti előirányzat	2014.évi módosított 1.	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
1	2				3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	7 138	7 138		7 138
1.1.	Személyi juttatások	4 449	4 449		4 449
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	981	981		981
1.3.	Dologi kiadások	1 708	1 708		1 708
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				

1.8.	belülre	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	belülre	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
1.10.		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.		- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	kívülre	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.		- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.		- Kamattámogatások			
1.15.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
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.	belülre	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
2.8.	belülre	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
2.9.		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.		- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	kívülre	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
2.12.		- Lakástámogatás			
2.13.	kívülre	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson			
3.		Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.		Általános tartalék			
3.2.		Céltartalék			
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	7 138	7 138	7 138
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 beváltása			
6.3.		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.		Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.		Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.		Pénzügyi lízing kiadásai			
8.		Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.		Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.		Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	7 138	7 138	7 138

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-605	-605	0	-605
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	0	0	0	0

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

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	18 104	Személyi juttatások	15 309
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 682	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 875
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	7 248
4.	Közhatalmi bevételek	1 640	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 860
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	2 524
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	4 170
7.	Egyéb működési bevételek	1 105		
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	32 531	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	35 986
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	3 825	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 825	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.)	3 825	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	36 356	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	35 986
24.	Költségvetési hiány:	3 455	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	370

2.1. melléklet az .../2014. (... ..) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)
Várfőldé Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Ezer forintban

2.2. melléklet az 1/2014. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		2014. évi előirányzat	Kiadások		2014. évi előirányzat
	Megnevezés	2014. évi előirányzat		Megnevezés	2014. évi előirányzat	
1	2	3	4	5		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	12 664		
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	10 000	Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT kívülről	30	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	400		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	10 030	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	13 064		
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	10 000		
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	12 664	Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	2 664	Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	10 000				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	12 664	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	10 000		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	22 694	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	23 064		

27.	Költségvetési hiány:	3 034	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	13 034	Tárgyévi többlet:	-

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

		<i>Ezer forintban !</i>	
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat	
1	2	3	
1.	Helyi adók	840	
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	1 560	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 400	

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

<i>Ezer forintban !</i>					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2013. XII.31-ig	2014. évi előirányzat	2014. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Falugondnoki kisbusz vásárlása	13 664	2014		12 664	
ÖSSZESEN:	13 664			12 664	

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. évre**

Ezer forintban !


Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 081	1 050	1 084	1 084	1 100	1 139	1 085	1 085	1 085	1 085	1 085	6 141	18 104
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	650	650	650	650	1 290	1 100	1 010	1 050	1 280	1 280	1 122	950	11 682
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül								10 000					10 000
5.	Közhatalmi bevételek	50	50	110	40	60	205	60	55	650	30	30	40	1 380
6.	Működési bevételek	50	50	150	220	215	160	110	110	100	100	50	50	1 365
7.	Felhalmozási bevételek						30							30
10.	Finanszírozási bevételek	3 825						12 664						16 489
11.	Bevételek összesen:	5 656	1 800	1 994	1 994	2 665	2 634	14 929	2 300	13 115	2 495	2 287	7 181	59 050
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 250	1 260	1 260	1 460	1 460	1 454	1 450	1 450	1 450	1 450	805	560	15 309
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	270	270	230	240	310	240	285	240	240	240	160	150	2 875
15.	Dologi kiadások	604	604	604	604	604	604	604	604	604	604	604	604	7 248
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	322	322	322	322	322	322	322	322	322	322	322	318	3 860
17.	Egyéb működési célú kiadások	210	210	210	210	215	210	210	210	210	210	210	209	2 524
18.	Beruházások						12 664							12 664
20.	Egyéb felhalmozási kiadások					400								400
21.	Finanszírozási kiadások								10 000					10 000
22.	Tartalék	3 700					470							4 170
23.	Kiadások összesen:	2 656	2 666	2 626	2 836	3 311	15 964	2 871	12 826	2 826	2 826	2 101	1 841	59 050
24.	Egyenleg	3 000	-866	-632	-842	-646	-13 330	12 058	-10 526	10 289	-331	186	5 340	

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

Jogcím	2014. évi támogatás összesen
I	2
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatás	813 950
Közvilágítás fenntartásának támogatás	792 960
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	216 331
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 009 402
Falugondnoki szolgáltatás	2 500 000
Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	600 000
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	221 160
Összesen:	10 253 803

K I M U T A T Á S
a 2014. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Dél-Zala Murahíd Többcélú Kistérségi Társulás	tagdíj	50
2.	Spotregyesület	működési támogatás	100
3.	Várföldéért Kulturális Egyesület	működési támogatás	1 500
4.			
5.			
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:			1 650

Hatásvizsgálati lap

Várfölde Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással nem rendelkeznek. A 2014. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása tartalmazza a költségvetési tételek rendezését a nem tervezett tételek megjelenítését a tény adatok alapján.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében Várfölde Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosításáról rendeletet alkot.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2014. szeptember 5.



Szunyogh István
jegyző