

**Rábakecöl Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2014. (III.24.)
önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Rábakecöl Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra és a napközitthonos óvodára terjed ki.

2.§

- (1) A képviselőtestület az önkormányzat költségvetésének címrendjét 2014. évre a /2/-/3/ bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szervként gazdálkodó intézmény külön alkot egy címet. (5. számú melléklet tartalmazza.)
- (3) Az önkormányzat kiadása önálló címet alkot, amelyet a 3-4. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

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

62 572 eFt költségvetési bevétellel
72 915 eFt költségvetési kiadással
<hr/> 10 343 eFt költségvetési hiánnyal –
353 eFt finanszírozási kiadással
<hr/> 10 696 eFt költségvetési és
finanszírozási hiánnyal
10 696 eFt ebből működési

állapítja meg.

A kiemelt kiadási főösszegeket az alábbiakban határozza meg:

29 134 e Ft személyi juttatás

7 236 e Ft munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár.

28 874 e Ft dologi kiadások

2 854 e Ft ellátottak pénzbeli juttatásai

2 142 e Ft egyéb működési célú kiadások

ebből: 1 637 e Ft egyéb működési célú tám. államházt. kívülre

505 e Ft egyéb működési célú tám. államházt. belülré

400 e Ft egyéb felhalmozási kiadások

ebből: 400 e Ft pénzeszköz átadás államházt. kívülre

2 275 e Ft tartalék

ebből: 235 e Ft általános tartalék

2 040 e Ft fejlesztési tartalék

353 e Ft fejlesztési hitel törlesztés

- (2) A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés hiányának fedezetét, a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében a működési hiány belső finanszírozásához 10 696 e Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételel rendeli el.
- (3) 2014. év során a hitel tényleges felvételére csak a Képviselő-testület eseti döntése alapján, az idevonatkozó jogszabályi előírások betartásával kerülhet sor.
- (4) A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatok ellátásával a 2014. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a polgármestert hatalmazza fel.
- (5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek főösszegét 10 696 eFt-ban határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének
 - a.) **kiadási főösszegét 73 268 e Ft-ban**
 - b.) **bevételi főösszegét 73 268 e Ft-ban**határozza meg a 1. számú mellékletben foglalt részletezés szerint

4. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek

bevételeit és kiadásait a rendelet *1. számú melléklete* alapján határozza meg .

- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. számú melléklet* részletezi.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *3 és 4. számú melléklete* alapján határozza meg
- (2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet *5. számú melléklete* alapján határozza meg

6. §

- (1) Az önkormányzat és intézményei létszámkeretét **10** főben állapítja meg, a *6. számú mellékletben* részletezettek szerint.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát **3** főben határozza meg.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásokat feladatonkénti megoszlásban az *7 számú melléklet* alapján hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő szociális és gyermekjóléti ellátásokat a *8. számú melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő az államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközait a *9. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

10. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *10. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

11. §

- (1) Az önkormányzat a 2011. évi CXIV. Törvény /Stabilitási törvény/ szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem tervez.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *11. melléklet* tartalmazza.

12.§

Az önkormányzatot megillető 2014. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról tájékoztató tábla a *12. sz. mellékletben* került megállapításra.

13. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *13. sz. melléklet* tartalmazza.

14. §

- (1) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását a *14. sz. melléklet* tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait célok és évek szerinti bontásban a *15. sz. melléklet* állapítja meg azzal, hogy az előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

15. §

Az Önkormányzat a 2014. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a *16. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

16. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 2 275 eFt-ban hagyja jóvá.

A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény elemi költségvetése magába foglalja az intézmény előirányzatait.

18.§

Az önállóan működő intézmény (címek) a képviselőtestület által meghatározott keretszámokon és kiemelt előirányzatokon belül gazdálkodik.

19.§

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

20. §

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv az általa elismert tartozásállományról – amelynek esedékessége meghaladja a 30 napot és mértéke elérte az eredeti költségvetési előirányzat 1 %-át – a tárgyhónapot követő hó 5-ig köteles tájékoztatni a polgármestert a rendelet *15. számú melléklete* szerinti formában és adattartalommal.

21.§

A költségvetési szervek körében a munkabérfizetésre minden hó 3. napján kerül sor. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik, a munkabérfizetés napja az ezt közvetlenül megelőző munkanap.

22.§

A munkáltató részéről a dolgozói létszám maximum 30%-ának, a minimálbér legfeljebb ötszörösének megfelelő összegű fizetési előleg adható. A visszafizetési kötelezettség 1-6 hónap lehet. Közcélú és közhasznú munkavállalók esetében fizetési előleg csak a polgármester írásos engedélyével adható. Maximum összege a mindenkori minimálbér 40%-a.

A visszafizetési kötelezettség az 1 hónapot nem haladhatja meg.

23.§

/1/ Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

/2/ Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1 000 e Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 200 e Ft összeghatárt – polgármesterre átruházza.

/3/ A helyi önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselőtestületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselőtestület döntése szerint időközönként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

/4/ Év közben az Országgyűlés, a Kormány, költségvetési fejezet, az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármester a képviselőtestületet tájékoztatja. A képviselőtestület negyedévenként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályba meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

/5/ Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

24.§

Az igényelt állami hozzájárulások és támogatások – évközi – folyamatos figyelemmel kísérése érdekében az érintett intézmény minden negyedévet követő hónap 10-éig tájékoztatást köteles adni a fenntartó felé a mutatószámok tényleges alakulásáról, továbbá az év végéig általa prognosztizált teljesítési adatokról.

Amennyiben az önálló intézmény a fenti adatszolgáltatási kötelezettségének nem, vagy nem megalapozott módon tesz eleget, az ezzel járó következmények (támogatási visszafizetési kötelezettség) az adott intézményt terheli.

25. §

/1/ Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített /lekötött/ betétként történő elhelyezéséről a Közös Hivatal pénzügyi feladatokat ellátó szervezeti egysége vezetőjének javaslatára a polgármester dönt.

/2/ Átmenetileg szabad pénzeszköznek /1/ bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselőtestületet a féléves és az éves beszámoló keretében tájékoztatni kell.

26.§

Az önkormányzat a vagyona hasznosításából származó – kiemelten a bérleti díj – bevételeit fejlesztési célra használja fel.

27.§

Záró rendelkezések

Ez a rendelet 2014. március 25-én lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1.-től kell alkalmazni.

Tuba Erik
polgármester

Dr. Gál László
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2014. március 24-én megtörtént.

Rábakecöl, 2014. március 24.

Dr. Gál László
jegyző

RÁBAKECŐL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014. KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
		Eredeti	Eredeti	Eredeti
1.	I. Közhatalmi bevételek	10 738	7 111	3 627
1.1	Vagyoni típusú adók	1 170	1 170	
1.1.1	Építményadó	0		
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	1 170	1 170	
1.1.3.	Telekadó	0		
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	6 645	3 018	3 627
1.2.1	laprúzési adó - állandó jelleggel végzett	6 645	3 018	3 627
1.2.2	Iparúzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	0		
1.3.	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	1 845	1 845	
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	978	978	
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0		
1.4.2	Talajterhelési díj	978	978	
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	100	100	
2	II. Működési bevételek	10 680	4 770	5 910
2.1	Szolgáltatások bevétele	8 084	4 520	3 564
2.2	Közetített szolgáltatások ellenértéke	0		
2.3	Tulajdonosi bevétel	2 396	50	2 346
2.3.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéseiből származó bevétel	2 396	50	2 346
2.3.2	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel	0		
2.3.3	Kapott osztalék	0		
2.4	Kiszámlázott ÁFA	0		
2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	0		
2.6	Kamatbevételek	0		
3.6	Egyéb működési célú bevételek	200	200	
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 154	38 450	2 704
3.1	Önkormányzatok működési támogatása	24 842	24 842	
3.2	Működési célú központosított előirányzatok	13	13	
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 104	1 104	
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	15 195	12 491	2 704
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	6 832	6 832	
3.4.2	EU támogatás	0		
3.4.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	8 363	5 659	2 704
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0		
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0		
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0		
4.2.2	EU támogatás	0		
4.2.3	Egyéb felhalmozási támogatásértékű bevétel	0		
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
5.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	0		
5.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0		
6.	VI. Felhalmozási bevételek	0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm.javak értékesítése	0	0	
6.2	Részeselek értékesítése	0	0	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	62 572	50 331	12 241
8.	VII. Finanszírozási bevételek	#HIV!	10 696	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0		
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	#HIV!	10 696	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	#HIV!	61 027	12 241

ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1. I. Működési kiadások	#HIV!	#HIV!	9 213	#HIV!
1.1 Személyi juttatások	#HIV!	#HIV!	2 234	#HIV!
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	#HIV!	#HIV!	589	#HIV!
1.3 Dologi kiadások	#HIV!	#HIV!	3 032	#HIV!
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	#HIV!	#HIV!	1 536	
1.5 Egyéb működési célú kiadások	2 142	320	1 822	
1.5.1 Elvonások, befizetések	0	0	0	
1.5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 637	0	1 637	
1.5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	505	320	185	
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások	#HIV!		400	0
2.1 Beruházások	#HIV!	#HIV!		
2.2 Felújítások	0	0		
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	400		400	
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	400		400	
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0		
2.3.3 Kamatkiadások	0	0		
2.3.4 Befektetési célú részesedések	0	0		
3. III. Tartalékok	2 275	0	2 275	0
3.1 Általános tartalék	235		235	
3.2 Céltartalék				
3.3 Fejlesztési tartalék	2 040		2 040	
4. IV. Kölcsönök nyújtása	0	0		
5. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	#HIV!	#HIV!	11 888	#HIV!
6. V. Finanszírozási kiadások	353		353	
7.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	353		353	
7.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése				
7. Költségvetési és finanszírozási kiadások	#HIV!	#HIV!	353	#HIV!
KIADÁSOK ÖSSZESEN	#HIV!	#HIV!	12 241	#HIV!

RÁBAKECÖL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	#HIV!	#HIV!	353	#HIV!
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	-------	-----	-------

BELSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZEGE

4. sz. táblázat

1	2013. évi belső forrásból fedezhető működési hiány	#HIV!	10 696		
2	2013 évi belső forrásból fedezhető felhalmozási hiány				
3	2013. évi belső forrásból fedezhető összes hiány (1.+2.)	#HIV!	10 696		

KÜLSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL - HITEL, KÖLCSÖN - FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZEGE

5. sz. táblázat

1	2013. évi külső forrásból fedezhető működési hiány	0	0	0	0
2	2013 évi külső forrásból fedezhető felhalmozási hiány	0	0	0	0
3	2013. évi külső forrásból fedezhető összes hiány (1.+2.)	0	0	0	0

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE ÖSSZESEN

6. sz. táblázat

1.	Finanszírozási műveletek egyenlege (1.1.-1.2.)+/-	#HIV!	10 696	-353	0
1.	Finanszírozási bevételek (1.melléklet 1.sz.táblázat 11. sor)	#HIV!	10 696	0	0
1.	1.1.-ből: Működési célú finanszírozási bevételek	#HIV!	10 696	0	0
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
1.	Finanszírozási kiadások (1. melléklet 2. sz. táblázat 6. sor)	353		353	
1.	1.2.-ből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
1.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

e Ft-ban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	Eredeti ei.	KIADÁSOK	Eredeti ei.
1. Közhatalmi bevételek	9 568	1. Személyi juttatások	#HIV!
2. Működési bevételek	8 674	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	#HIV!
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	#HIV!	3. Dologi kiadások	28 491
4. Átvett pénzeszközök működési	#HIV!	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	#HIV!
		5. Egyéb működési kiadások	#HIV!
		6. Tartalékok	235
Költségvetési bevételek működési összesen	#HIV!	Költségvetési kiadások működési összesen	#HIV!
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	#HIV!	Működési hitelek törlesztése	0
Hiány külső finanszírozása (hitel)			
Működési célú finanszírozási bevételek	#HIV!	Működési célú finanszírozási kiadások	0
<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>#HIV!</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>#HIV!</i>

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	#HIV!	1. Beruházások	#HIV!
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	#HIV!	2. Felújítások	0
3. Felhalmozási célú bevételek	3 176	3. Egyéb felhalmozási kiadások	783
		4. Tartalékok	2 040
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	#HIV!	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	#HIV!
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)		Felhalmozási hitel törlesztése	353
Hiány külső finanszírozása (hitel)	0		
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	353
<i>Felhalmozás bevételek összesen</i>	<i>#HIV!</i>	<i>Felhalmozás kiadások összesen</i>	<i>#HIV!</i>
MINDÖSSZESEN	#HIV!	MINDÖSSZESEN	#HIV!

ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
		Eredeti	Eredeti	Eredeti
1.	I. Közhatalmi bevételek	10 738	7 111	3 627
1.1	Vagyon típusú adók	1 170	1 170	
1.1.1	Építményadó			
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	1 170	1 170	
1.1.3	Telekadó			
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	6 645	3 018	3 627
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett	6 645	3 018	3 627
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett			
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	1 845	1 845	
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	978	978	
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó			
1.4.2	Talajterhelési díj	978	978	
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	100	100	
2.	II. Működési bevételek	6 370	460	5 910
2.1	Szolgáltatások bevétele	3 774	210	3 564
2.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
2.3	Tulajdonosi bevétel	2 396	50	2 346
2.3.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	2 396	50	2 346
2.3.2	Önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel			
2.3.3	Kapott osztalék			
2.4	Kiszámlázott ÁFA			
2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése			
2.6	Kamatbevételek			
3.6	Egyéb működési célú bevételek	200	200	
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 154	38 450	2 704
3.1	Önkormányzatok működési támogatása	24 842	24 842	
3.2	Működési célú központosított előirányzatok	13	13	
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 104	1 104	
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	15 195	12 491	2 704
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alappal átvevett pénzeszköz	6 832	6 832	
3.4.2	EU támogatás			
3.4.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	8 363	5 659	2 704
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0		
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alappal átvevett pénzeszköz			
4.2.2	EU támogatás			
4.2.3	Egyéb felhalmozási támogatásértékű bevétel			
5.	V. Átvevett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
5.1	Működési támogatás államháztartáson kívülről			
5.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson kívülről			
6.	VI. Felhalmozási bevételek	0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	
6.2	Részvétel értékesítése	0	0	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 262	46 021	12 241
8.	VII. Finanszírozási bevételek	9 922	9 922	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 922	9 922	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 184	55 943	12 241

ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1. I. Működési kiadások	49 134	39 921	9 213
1.1 Személyi juttatások	17 257	15 023	2 234
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	4 246	3 657	589
1.3 Dologi kiadások	22 635	19 603	3 032
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 854	1 318	1 536
1.5 Egyéb működési célú kiadások	2 142	320	1 822
1.5.1 Elvonások, befizetések			
1.5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 637		1 637
1.5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	505	320	185
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások	400	0	400
2.1 Beruházások			
2.2 Felújítások			
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	400	0	400
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	400		400
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0
2.3.3 Kamatkiadások	0	0	0
2.3.4 Befektetési célú részesedések	0	0	0
3. III. Tartalékok	2 275	0	2 275
3.1 Általános tartalék	235		235
3.2 Céltartalék	0	0	0
3.3 Fejlesztési tartalék	2 040	0	2 040
4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	51 809	39 921	11 888
5. VI. Finanszírozási kiadások	16 375	16 022	353
5.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	353		353
5.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Irányító szervei támogatások folyósítása (intézményfinanszírozás)	16 022	16 022	0
6. Költségvetési és finanszírozási kiadások	68 184	55 943	12 241

Napköziotthonos Óvoda Rábakecöl

Ezer forintban

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Kötelező	Állami (államgazgatási) feladat
1	2	3	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek	4 310	4 310	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)			
	2.1	Működési támogatás államháztartáson belülről			
	2.2	- ebből EU támogatás			
	2.3	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
	2.4	- ebből EU támogatás			
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)			
	3.1	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
4.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+3)	4 310	4 310	
5.		V. Finanszírozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	16 796	16 796	
	5.1	Költségvetési maradvány igénybevétele	774	774	
	5.2	Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	16 022	16 022	
	5.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4+5)	21 106	21 106	

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	21 106	21 106	
	1.1.	Személyi juttatások	11 877	11 877	
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 990	2 990	
	1.3.	Dologi kiadások	6 239	6 239	
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)			
	2.1.	Beruházások			
	2.2.	Felújítások			
	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	21 106	21 106	

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			5	5	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0		

* Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2014. évi létszámkerete

Előirányzat

Megnevezés	2014. január 1.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Összesen
Önkormányzat	1,00	4,00	0,00	5
Napköziotthonos Óvoda	3,00	2,00		5
Mindösszesen:	4,00	6,00	0,00	10
Közfoglalkoztatottak száma önkormányzatnál				3

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2014. ÉV

4. számú melléklet 1.3 sorának részletezése

7. számú melléklet

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat	Kötelező	Önként vállalt
		Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	160	160	
2	Egyéb szárazföldi személyszállítás	1 733		1 733
3	Közutak, hídak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 177	1 177	
4	Területfejl. és területrendezési helyi feladatok	4 570	4 570	
5	Közvilágítási feladatok	1 699	1 699	
6	Város- és községgazdálkodás	5 378	5 378	
7	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	579	579	
8	Háziorvosi alapellátás	3 398	3 398	
9	Ifjúság-, egészségügyi gondozás	8	8	
10	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	80	80	
11	Könyvtári szolgáltatások	795	795	
12	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	482	482	
13	Köztemető fenntartása	1 277	1 277	
14	TÁMOP	1 299		1 299
	ÖSSZESEN:	22 635	19 603	3 032

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK

8. számú melléklet
Önkormányzat

2014. év

4. számú melléklet 1.4 sorának részletezése

e Ft-ban

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Előirányzat	Központi támogatás	Saját erő
Önkormányzati segély Szt. 45 §.	Ö	1 536	0	1 536
Köztemetés Szt. 48. §	Ö		0	
Ápolási díj Szt. 43. B §	Ö		0	
Más pénzbeli támogatás Szt. 26.§	Ö			
Összesen:		1 536	0	1 536

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Előirányzat	Központi támogatás	Saját erő
Aktív korúak ellátása - rendszeres szociális Szt. 37 §	K			0
Aktív korúak ellátása - rendszeres szociális Szt. 33 §	K			0
Aktív korúak ellátása - foglalkoztatást helyettesítő támogatás - Szt. 33.§	K	821	657	164
Lakásfenntartási támogatás normatív Szt.38 § a)	K	497	447	50
Összesen:		1 318	1 104	214

VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2014. év

4. számú melléklet 1.5.2 és 2.3.1 sorainak részletezése

e Ft-ban

Államháztartáson kívülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Móvár Nagytérségi Hulladékgazd.				
Arany János Program		30		
Szociális ösztöndíj - BURSA		595		
Első lakáshoz jutók támogatása				400
Civil szervezetek támogatása		500		
Rábaköz Vidékfejlesztési Egyesület tagdíj		12		
Sporttevékenység támogatása		500		
Összesen	0	1 637	0	400
		1 637		400

4. számú melléklet 1.5.3 és 2.3.2 sorainak részletezése

Államháztartáson belülrre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Orvosi ügyelet		19		
Rendőrség		86		
Kaouvári Többcélú Kistérség		15		
Közigazgatási Kar.				
KÖSZ				
TÖOSZ		15		
Területfejlesztési Tanács				
védőnő utiköltség hozzájár.		50		
Beledi Szociális és Gyermekjóléti Társulás	320			
Összesen	320	185	0	0

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

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	7 915
2.	Díjak, pótlékok, bírságok	100
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2 346
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	978
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		11 339
SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-A		5 669

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

Jogcím	támogatási összeg
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1 911
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 699
I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs. feladatok támogatása	626
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	1 178
I.1.b) Településüzemeltetésével kapcsolódó feladatellátás támogatás összesen	5 414
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3 878
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	417
01. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 709
II.1 Óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül támogatók bértámogatása	9 351
II.2 Óvodaműködtetési támogatás	765
02. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	10 116
III.1. Egyes jövedelempótló támogatások (Évközben igényelt)	1 104
III.3.m. Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	751
Központosított támogatás /lakott külterület/	13
IV.1. Közművelődési feladatok	856
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	3 410
III. 5. a elismert dolgozók bértámogatása	1 697
III. 5. b üzemeltetési támogatás	1 713
Mindösszesen:	25 959

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2014.
ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó						
Iparűzési adó						
Gépjármű adó	127		127	63		63
Magánszemélyek kommunális adója		6 120	6 120			
Talajterhelési díj						
Összesen	127	6 120	6 247	63		63

ELLÁTOTTAK TÉRÍTÉSI DÍJÁNAK KEDVEZMÉNYE

Jogcím	Kedvezmények összesen
Étkezési díj /óvoda/	388
Étkezési díj /iskola/	194
Összesen	582

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FELVETT ADÓSSÁGÁLLOMÁNY ALAKULÁSA
LEJÁRAT ÉS ESZKÖZÖK SZERINTI BONTÁSBAN**

Ezer forintban

Sor- szám	Hitel jellege	Hitel folyósítója	Felvétel	Lejárat	Hitel állomány január 1-jén
			éve	éve	
	Működési célú				
1	Igénybevett folyószámla hitel				
	Felhalmozási célú				
1	Templomtér felújítás	Kis-Rába Menti Tak.Szöv.	2013.	2016.	2 393
2					
3					
4					
	Összesen				2 393

1	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) (2012. dec. 31. 241,06 MNB árfolyammal számolva)				
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

Megjegyzés: a 2013. évi CCXXX. Törvény 67-68. §-a alapján az önkormányzat 2013. december 31-én fennálló összegű adósságelemeit és ezen adósságelemek járulékaik összegét 2014. február 28-ig átvállalja az állam a 2014. február 28-i állapotnak megfelelően.

15. számú melléklet

*Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti megbontásban*

e Ft-ban

Kötelezettség jogcíme	Köt. váll éve	Kiadás vonzata évenként		
		2014	2015	2016
HUF alapú fejlesztési hitel + kamat	2013	736		
Összesen		736	0	0

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2014. évi bevételei és kiadásai

Önkormányzaton és intézményein belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételek		Kiadások	
		Eredeti ei.		Eredeti ei.
TÁMOP-3.2.3.B-12/1-2013-0107	Támogatás	2 704	Projekt megvalósítás	2 704
Közösség és könyvtári programok megvalósulása a rábakecöli IKSZT-ben	Pénzmaradvány			
	Összes bevétel	2 704	Összes kiadás	2 704

ADATSZOLGÁLTATÁS
AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2014. hó nap

költségvetési szerv vezetője