

**Rábakecöl Község Önkormányzat Képviselőtestületének 5/2013.(III.05.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Rábakecöl Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bek. f.) pontja, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111. §-a, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdése, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése, és 10. §-ban kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel Magyarország költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény rendelkezéseire Rábakecöl Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

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

**2. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét 2013. 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 2013. évi nettó költségvetését:

**75 108 eFt költségvetési bevétellel**

**95 915 eFt költségvetési kiadással**

---

**20 807 eFt költségvetési hiánnyal –**

*ebből*

**18 991 eFt működési,**

**1 816 eFt felhalmozási hiánnyal**

állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület a 2013. évi költségvetés hiányának fedezetét, a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében a működési hiány belső finanszírozásához 1 916 e Ft előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét és a külső finanszírozásához 1 816 eFt fejlesztési célú és 17 075 e Ft működési hitelbevétel számbavételét engedélyezte,
- (3) 2013. év során a hitel tényleges felvételére csak a képviselőtestület eseti döntése alapján, az idevonatkozó jogszabályi előírások betartásával kerülhet sor.
- (4) A képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatok ellátásával a 2013. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a polgármestert hatalmazza fel.
- (5) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek főösszegét 20 807 eFt-ban határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének
  - a.) kiadási főösszegét **95 915 e Ft-ban**
  - b.) bevételi főösszegét **95 915 e Ft-ban**határozza meg a 1. számú mellékletben foglalt részletezés szerint
- (7) Az önkormányzat és intézményei létszámkeretét **11** főben állapítja meg, a 6. számú mellékletben részletezettek szerint.
- (8) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát **5** főben határozza meg.

#### **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. §**

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként a felújítási kiadásokat célonként a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **7. §**

A képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásokat feladatonkénti megoszlásban az 8. számú melléklet alapján hagyja jóvá.

## **8. §**

A képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő szociális és gyermekjóléti ellátásokat a 9. számú melléklet szerinti bontásban hagyja jóvá.

## **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő az államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközait a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

## **10. §**

- (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.

#### **11. §**

A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **12. §**

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

### **A 2013. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

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

**14. §** Az önállóan működő intézmény (címek) a képviselő-testület által meghatározott keretszámokon és kiemelt előirányzatokon belül gazdálkodik.

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

#### **16. §**

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv az általa elismert tartozásállományról – amelynek esedékessége meghaladja a 30 napot és mértéke eléri az eredeti költségvetési előirányzat 1 %-át – a tárgy hónapot követő hó 5-ig köteles tájékoztatni a polgármestert a rendelet 14. számú melléklete szerinti formában és adattartalommal.

**17. §** 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.

**18. §** 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.

## **19. §**

(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 évközben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

**20. §** A feladatmutatók alapján 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.

**21. §** (1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített /lekötött/ betétként történő elhelyezéséről a közös önkormányzati 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.

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

**23. § Záró rendelkezések**

Ez a rendelet 2013. március 6-án lép hatályba, rendelkezéseit 2013. január 1-től kell alkalmazni.

Tuba Erik  
polgármester

Dr. Gál László  
jegyző

**Záradék:**

Jelen rendelet kihirdetése 2013. március 5-én megtörtént.

Rábakecöl, 2013. március 5.

Dr. Gál László  
jegyző

**RÁBAKECÖL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

e Ft-ban

| Sorszám    | Bevételi jogcím   | Előirányzat   | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államig.) feladat |
|------------|---|---------------|------------------|------------------------|---------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>                 | <b>15 021</b> | <b>11 821</b>    | <b>3 200</b>           | <b>0</b>                  |
| <b>2.</b>  | <b>I/1. Közhatalmi bevételek</b>                          | <b>6 700</b>  | <b>6 700</b>     |                        |                           |
| 2.1        | Helyi adók  | 6 450         | 6 450            |                        | 0                         |
| 2.1.1      | Építményadó   | 750           | 750              |                        |                           |
| 2.1.2      | Iparüzési adó   | 5 000         | 5 000            |                        |                           |
| 2.1.3      | Magánszemélyek kommunális adója                           | 700           | 700              |                        |                           |
| 2.2        | Bírságok, díjak, pótlékok                                 | 50            | 50               |                        |                           |
| 2.3        | Adójellegű bevételek /talajterhelési díj/                 | 200           | 200              |                        |                           |
| <b>3.</b>  | <b>I/2. Intézményi működési bevételek</b>                 | <b>8 321</b>  | <b>5 121</b>     | <b>3 200</b>           | <b>0</b>                  |
| 3.1        | Önkormányzati intézményi bevétel                          | 3 810         | 610              | 3 200                  | 0                         |
| 3.2        | Intézmények intézményi bevétel                            | 4 511         | 4 511            |                        |                           |
| <b>4.</b>  | <b>II. Átengedett központi adók /gépjárműadó/</b>         | <b>2 500</b>  | <b>2 500</b>     |                        |                           |
| <b>5.</b>  | <b>III. Támogatások, kiegészítések</b>                    | <b>28 131</b> | <b>28 131</b>    |                        | <b>0</b>                  |
| 5.1        | Helyi önkorm. működésének általános támogatása            | 23 460        | 23 460           |                        |                           |
| 5.2        | Hozzájár. a pénzbeli szoc.ellátások                       | 870           | 870              |                        |                           |
| 5.3        | Kulturális feladatok támogatása                           | 878           | 878              |                        |                           |
| 5.4        | Egyéb jöv.pótló támogatások                               | 2 910         | 2 910            |                        |                           |
| 5.5        | Központi műk. Célő előir. /lakott külterület/             | 13            | 13               |                        |                           |
| <b>6.</b>  | <b>IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről</b>  | <b>27 591</b> | <b>27 591</b>    |                        | <b>0</b>                  |
| 6.1        | Működési támogatás államháztartáson belülről              | 22 591        | 22 591           |                        | 0                         |
| 6.1.1      | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | 7 217         | 7 217            |                        |                           |
| 6.1.2      | EU támogatás  |               |                  |                        |                           |
| 6.1.3      | Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel               | 15 374        | 15 374           |                        |                           |
| 6.2        | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről          | 5 000         | 5 000            |                        | 0                         |
| 6.2.1      | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz |               |                  |                        |                           |
| 6.2.2      | EU támogatás  |               |                  |                        |                           |
| 6.2.3      | Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel           | 5 000         | 5 000            |                        |                           |
| <b>7.</b>  | <b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>   |               |                  |                        | <b>0</b>                  |
| 7.1        | Működési célú átvett pénzeszközök                         |               |                  |                        |                           |
| 7.2        | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                       |               |                  |                        |                           |
| <b>8.</b>  | <b>VI. Felhalmozási célú bevételek</b>                    | <b>1 865</b>  | <b>1 865</b>     |                        | <b>0</b>                  |
| 8.1        | Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése                |               |                  |                        |                           |
| 8.2        | Rövid lejáratú betét után kapott felh. kamat              |               |                  |                        |                           |
| 8.3        | Osztalék és hozam bevétel                                 |               |                  |                        |                           |
| 8.4        | Sajátos felhalmozási és tőkebevételek                     | 1 865         | 1 865            |                        |                           |
| <b>9.</b>  | <b>VII. Kölcsönök visszatérülése</b>                      |               |                  |                        |                           |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                   | <b>75 108</b> | <b>71 908</b>    | <b>3 200</b>           | <b>0</b>                  |
| <b>11.</b> | <b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>                     | <b>20 807</b> | <b>17 312</b>    | <b>3 495</b>           | <b>0</b>                  |
| 11.1       | Hiány belső finanszírozás bevétele                        | 1 916         | 1 916            |                        | 0                         |
| 11.1.1     | Költségvetési maradvány bevétele működési                 | 1 916         | 1 916            |                        |                           |
| 11.1.2     | Költségvetési maradvány bevétele felhalmozási             |               |                  |                        |                           |
| 11.2       | Hiány külső finanszírozás bevétele                        | 18 891        | 15 396           | 3 495                  |                           |
| 11.2.1     | Működési hitel felvétel                                   | 17 075        | 13 580           | 3 495                  |                           |
| 11.2.2     | Fejlesztési hitel felvétel                                | 1 816         | 1 816            |                        |                           |
| <b>12.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                 | <b>95 915</b> | <b>89 220</b>    | <b>6 695</b>           | <b>0</b>                  |

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

e Ft-ban

| Megnevezés  | Előirányzat   | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államig.) feladat |
|---|---------------|------------------|------------------------|---------------------------|
| <b>1. I. Működési kiadások</b>                    | <b>86 034</b> | <b>79 739</b>    | <b>6 295</b>           |                           |
| 1.1 Személyi juttatások                           | 25 656        | 24 424           | 1 232                  |                           |
| 1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.    | 6 896         | 6 570            | 326                    |                           |
| 1.3 Dologi kiadások                               | 32 311        | 30 401           | 1 910                  |                           |
| 1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai                | 4 650         | 3 575            | 1 075                  |                           |
| 1.5 Egyéb működési célú kiadások                  | 16 521        | 14 769           | 1 752                  |                           |
| 1.5.1 Szociális, rászorultság jellegű ellátások   |               |                  |                        |                           |
| 1.5.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre  | 1 752         |                  | 1 752                  |                           |
| 1.5.3 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre  | 14 769        | 14 769           |                        |                           |
| 1.5.4 Kamatkiadások                               |               |                  |                        |                           |
| 1.5.5 Intézmény alulfinanszírozás                 |               |                  |                        |                           |
| <b>2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások</b> | <b>9 381</b>  | <b>8 981</b>     | <b>400</b>             |                           |
| 2.1 Beruházások                                   |               |                  |                        |                           |
| 2.2 Felújítások                                   | 8 699         | 8 699            |                        |                           |
| 2.3 Egyéb felhalmozási kiadások                   | 682           | 282              | 400                    |                           |
| 2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre  | 682           | 282              | 400                    |                           |
| 2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre  |               |                  |                        |                           |
| 2.3.3 Kamatkiadások                               |               |                  |                        |                           |
| 2.3.4 Befektetési célú részesedések               |               |                  |                        |                           |
| <b>3. III. Tartalékok</b>                         | <b>500</b>    | <b>500</b>       |                        |                           |
| 3.1 Általános tartalék                            | 500           | 500              |                        |                           |
| 3.2 Céltartalék épületek karbantartására          |               |                  |                        |                           |
| 3.3 Fejlesztési tartalék                          |               |                  |                        |                           |
| <b>4. IV. Kölcsönök nyújtása</b>                  |               |                  |                        |                           |
| <b>5. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>         | <b>95 915</b> | <b>89 220</b>    | <b>6 695</b>           |                           |
| <b>6. V. Finanszírozási kiadások</b>              |               |                  |                        |                           |
| 7.1 Működési célú finanszírozási kiadások         |               |                  |                        |                           |
| 7.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások     |               |                  |                        |                           |
| <b>7. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                       | <b>95 915</b> | <b>89 220</b>    | <b>6 695</b>           |                           |



**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

|   |   |         |         |        |  |
|---|---|---------|---------|--------|--|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-) | -20 807 | -17 312 | -3 495 |  |
|---|---|---------|---------|--------|--|

**BELSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZEGE**

4. sz. táblázat

|    |  |       |       |  |  |
|----|--|-------|-------|--|--|
| 1. | 2013. évi belső forrásból fedezhető működési hiány       | 1 916 | 1 916 |  |  |
| 2. | 2013 évi belső forrásból fedezhető felhalmozási hiány    |       |       |  |  |
| 3. | 2013. évi belső forrásból fedezhető összes hiány (1.+2.) | 1 916 | 1 916 |  |  |

**KÜLSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL - HITEL, KÖLCSÖN - FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZEGE**

5. sz. táblázat

|    |  |        |        |       |   |
|----|--|--------|--------|-------|---|
| 1. | 2013. évi külső forrásból fedezhető működési hiány       | 17 075 | 13 580 | 3 495 | 0 |
| 2. | 2013 évi külső forrásból fedezhető felhalmozási hiány    | 1 816  | 1 816  | 0     | 0 |
| 3. | 2013. évi külső forrásból fedezhető összes hiány (1.+2.) | 18 891 | 15 396 | 3 495 | 0 |

**FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE ÖSSZESEN**

6. sz. táblázat

|        |   |        |        |       |   |
|--------|---|--------|--------|-------|---|
| 1.     | Finanszírozási műveletek egyenlege (1.1.-1.2.)+/-             | 20 807 | 17 312 | 3 495 | 0 |
| 1.1.   | Finanszírozási bevételek (1.melléklet 1.sz.táblázat 11. sor)  | 20 807 | 17 312 | 3 495 | 0 |
| 1.1.1. | 1.1.-ből: Működési célú finanszírozási bevételek              | 18 991 | 15 496 | 3 495 | 0 |
| 1.1.2. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek                    | 1 816  | 1 816  | 0     | 0 |
| 1.2.   | Finanszírozási kiadások (1. melléklet 2. sz. táblázat 6. sor) |        |        |       |   |
| 1.2.1. | 1.2.-ből: Működési célú finanszírozási kiadások               |        |        | 0     | 0 |
| 1.2.2. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások                     |        |        | 0     | 0 |

**ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE**

e Ft-ban

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE**

| BEVÉTELEK  | 2013. évi terv | KIADÁSOK  | 2013. évi terv |
|--|----------------|---|----------------|
| 1. Önkormányzat működési bevételei               | 14 321         | 1. Személyi juttatások                          | 25 656         |
| 1.1 Közhatalmi bevételek                         | 6 000          | 2. MAJ és szoc hozzájárulási adó                | 6 896          |
| 1.2 Intézményi működési bevételek                | 8 321          | 3. Dologi kiadások                              | 32 311         |
| 2. Átengedett központi adók                      | 2 500          | 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai               | 4 650          |
| 3. Önkormányzati támogatások, kiegészítések      | 28 131         | 5. Egyéb működési kiadások                      | 16 521         |
| 4. Átvett pénzeszközök államh. belülről          | 22 591         | 6. Tartalékok                                   | 500            |
| 5. Átvett pénzeszközök államh.kívülről           |                | 7. Kölcsön nyújtása                             |                |
| <b>Költségvetési bevételek működési összesen</b> | 67 543         | <b>Költségvetési kiadások működési összesen</b> | 86 534         |
| Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)        | 1 916          | Működési hitelek törlesztése                    |                |
| Hiány külső finanszírozása (hitel)               | 17 075         |   |                |
| <b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>    |                | <b>Működési célú finanszírozási kiadások</b>    |                |
| <b>Működési bevételek összesen</b>               | <b>86 534</b>  | <b>Működési kiadások összesen</b>               | <b>86 534</b>  |

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE**

|   |               |   |               |
|---|---------------|---|---------------|
| 1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről | 5 000         | 1. Beruházások                                      |               |
| 2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről |               | 2. Felújítások                                      | 8 699         |
| 3. Felhalmozási célú bevételek                        | 2 565         | 3. Egyéb felhalmozási kiadások                      | 682           |
| 4. Kölcsönök visszatérülése                           |               | 4. Tartalékok                                       |               |
|   |               | 5. Kölcsön nyújtása                                 |               |
| <b>Költségvetési bevételek felhalmozási összesen</b>  | <b>7 565</b>  | <b>Költségvetési kiadások felhalmozási összesen</b> | <b>9 381</b>  |
| Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)             |               | Felhalmozási hitel törlesztése                      |               |
| Hiány külső finanszírozása (hitel)                    | 1 816         |   |               |
| <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>     | <b>1 816</b>  | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>    |               |
| <b>Felhalmozás bevételek összesen</b>                 | <b>9 381</b>  | <b>Felhalmozás kiadások összesen</b>                | <b>9 381</b>  |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>                                   | <b>95 915</b> | <b>MINDÖSSZESEN</b>                                 | <b>95 915</b> |

## ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

| Sorszám    | Bevételi jogcím   | Előirányzat   | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat |
|------------|---|---------------|------------------|------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>                 | <b>10 510</b> | <b>7 310</b>     | <b>3 200</b>           |
| <b>2.</b>  | <b>I/1. Közhatalmi bevételek</b>                          | <b>6 700</b>  | <b>6 700</b>     |                        |
| 2.1        | Helyi adók  | 6 450         | 6 450            |                        |
| 2.1.1      | Építményadó   | 750           | 750              |                        |
| 2.1.2      | Iparűzési adó   | 5 000         | 500              |                        |
| 2.1.3      | Magánszemélyek kommunális adója                           | 700           | 700              |                        |
| 2.2        | Bírságok, díjak, pótlékok                                 | 50            | 50               |                        |
| 2.3        | Adójellegű bevételek /talajterhelési díj/                 | 200           | 200              |                        |
| <b>3.</b>  | <b>I/2. Intézményi működési bevételek</b>                 | <b>3 810</b>  | <b>610</b>       | <b>3 200</b>           |
| 3.1        | Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek             | 3 710         | 510              | 3 200                  |
| 3.2        | Egyéb sajátos bevételek                                   |               |                  |                        |
| 3.3        | Továbbszámlázott szolgáltatások                           |               |                  |                        |
| 3.4        | Kamatbevételek  |               |                  |                        |
| 3.5        | Kiszámlázott termékek és szolg. áfája                     |               |                  |                        |
| 3.6        | Egyéb működési célú bevételek                             | 100           | 100              |                        |
| <b>4.</b>  | <b>II. Átengedett központi adók</b>                       | <b>2 500</b>  | <b>2 500</b>     |                        |
| <b>5.</b>  | <b>III. Támogatások, kiegészítések</b>                    | <b>28 131</b> | <b>28 131</b>    |                        |
| 5.1        | Helyi önkorm. Működésének általános támogatása            | 23 460        | 23 460           |                        |
| 5.2        | Hozzájár. a pénzügyi szoc. ellátások                      | 870           | 870              |                        |
| 5.3        | Kulturális feladatok támogatása                           | 878           | 878              |                        |
| 5.4        | Egyéb jöv. pótló támogatások                              | 2 910         | 2 910            |                        |
| 5.4        | Központi műk.célú előir. /lakott külterület/              | 13            | 13               |                        |
| <b>6.</b>  | <b>IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről</b>  | <b>27 591</b> | <b>27 591</b>    |                        |
| 6.1        | Működési támogatás államháztartáson belülről              | <b>22 591</b> | <b>22 591</b>    |                        |
| 6.1.1      | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | <b>7 217</b>  | <b>7 217</b>     |                        |
| 6.1.2      | EU támogatás  |               |                  |                        |
| 6.1.3      | Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel               | 15 374        | 15 374           |                        |
| 6.2        | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről          | <b>5 000</b>  | <b>5 000</b>     |                        |
| 6.2.1      | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz |               |                  |                        |
| 6.2.2      | EU támogatás  |               |                  |                        |
| 6.2.3      | Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel           | 5 000         | 5 000            |                        |
| <b>7.</b>  | <b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>   |               |                  |                        |
| 7.1        | Működési célú átvett pénzeszközök                         |               |                  |                        |
| 7.2        | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                       |               |                  |                        |
| <b>8.</b>  | <b>VI. Felhalmozási célú bevételek</b>                    | <b>1 865</b>  | <b>1 865</b>     |                        |
| 8.1        | Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése                |               |                  |                        |
| 8.2        | Rövid lejáratú betét után kapott felh. kamat              |               |                  |                        |
| 8.3        | Osztalék és hozam bevétel                                 |               |                  |                        |
| 8.4        | Sajátos felhalmozási és tőkebevételek                     | 1 865         | 1 865            |                        |
| <b>9.</b>  | <b>VII. Kölcsönök visszatérülése</b>                      |               |                  |                        |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                   | <b>70 597</b> | <b>67 397</b>    | <b>3 200</b>           |
| <b>11.</b> | <b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>                     | <b>20 807</b> | <b>17 312</b>    | <b>3 495</b>           |
| 11.1       | Hiány belső finanszírozás bevétele                        | <b>1 916</b>  | <b>1 916</b>     |                        |
| 11.1.1     | Költségvetési maradvány bevétele működési                 | 1 916         | 1 916            |                        |
| 11.1.2     | Költségvetési maradvány bevétele felhalmozási             |               |                  |                        |
| 11.2       | Hiány külső finanszírozás bevétele                        | 18 891        | 15 396           | 3495                   |
| 11.2.1     | Működési hitel felvétel                                   | 17 075        | 13 580           | 3495                   |
| 11.2.2     | Fejlesztési hitel felvétel                                | <b>1 816</b>  | <b>1 816</b>     |                        |
| <b>12.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> | <b>91 404</b> | <b>84 709</b>    | <b>6 695</b>           |

## ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

| Megnevezés  | Előirányzat   | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat |
|---|---------------|------------------|------------------------|
| <b>1. I. Működési kiadások</b>                    | <b>66 590</b> | <b>60 295</b>    | <b>6 295</b>           |
| 1.1 Személyi juttatások                           | 16 380        | 15 148           | 1 232                  |
| 1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.    | 4 361         | 4 035            | 326                    |
| 1.3 Dologi kiadások                               | 24 678        | 22 768           | 1 910                  |
| 1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai                | 4 650         | 3 575            | 1 075                  |
| 1.5 Egyéb működési célú kiadások                  | 1 752         |                  | 1 752                  |
| 1.5.1 Szociális, rászorultság jellegű ellátások   |               |                  |                        |
| 1.5.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre  | 1 752         |                  | 1 752                  |
| 1.5.3 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre  | 14 769        | 14 769           |                        |
| 1.5.4 Kamatkiadások                               |               |                  |                        |
| 1.5.5 Intézmény alulfinanszírozás                 |               |                  |                        |
| <b>2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások</b> | <b>9 381</b>  | <b>8 981</b>     | <b>400</b>             |
| 2.1 Beruházások                                   |               |                  |                        |
| 2.2 Felújítások                                   | 8 699         | 8 699            |                        |
| 2.3 Egyéb felhalmozási kiadások                   | 682           | 282              | 400                    |
| 2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre  | 682           | 282              | 400                    |
| 2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre  |               |                  |                        |
| 2.3.3 Kamatkiadások                               |               |                  |                        |
| 2.3.4 Befektetési célú részesedések               |               |                  |                        |
| <b>3. III. Tartalékok</b>                         | <b>500</b>    | <b>500</b>       |                        |
| 3.1 Általános tartalék                            | 500           | 500              |                        |
| 3.2 Céltartalék épületek karbantartására          |               |                  |                        |
| 3.3 Fejlesztési tartalék                          |               |                  |                        |
| <b>4. IV. Kölcsönök nyújtása</b>                  |               |                  |                        |
| <b>5. V. Költségvetési szervek finanszírozása</b> | <b>14 933</b> | <b>14 933</b>    |                        |
| <b>6. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>         | <b>91 404</b> | <b>84 709</b>    | <b>6 695</b>           |
| <b>7. VI. Finanszírozási kiadások</b>             |               |                  |                        |
| 7.1 Működési célú finanszírozási kiadások         |               |                  |                        |
| 7.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások     |               |                  |                        |
| <b>8. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                       | <b>91 404</b> | <b>84 709</b>    | <b>6 695</b>           |

**Napköziotthonos Óvoda**  
**Rábakecöl**

Ezer forintban

| Száma            |      | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                  | Előirányzat   |
|------------------|------|---|---------------|
| 1                | 2    | 3   | 4             |
| <b>Bevételek</b> |      |   |               |
| 1.               |      | <b>I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)</b>               | <b>4 511</b>  |
| 2.               |      | <b>II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)</b>  |               |
|                  | 2.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről                          |               |
|                  | 2.2. | - ebből EU támogatás  |               |
|                  | 2.3. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről                      |               |
|                  | 2.4. | - ebből EU támogatás  |               |
| 3.               |      | <b>III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)</b> |               |
|                  | 3.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről         |               |
|                  | 3.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről     |               |
| 4.               |      | <b>IV. Önkormányzati támogatás</b>                                    | <b>14 933</b> |
| 5.               |      | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)</b>                     | <b>19 444</b> |
| 6.               |      | <b>V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)</b>                        |               |
|                  | 6.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele                                 |               |
|                  | 6.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                  |               |
| 7.               |      | <b>VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>                   |               |
| 8.               |      | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>                                    | <b>19 444</b> |

| <b>Kiadások</b> |      |   |               |
|-----------------|------|---|---------------|
| 1.              |      | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>              | <b>19 444</b> |
|                 | 1.1. | Személyi juttatások   | 9 276         |
|                 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 2 535         |
|                 | 1.3. | Dologi kiadások   | 7 633         |
|                 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai  |               |
|                 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások  |               |
| 2.              |      | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)</b>         |               |
|                 | 2.1. | Beruházások   |               |
|                 | 2.2. | Felújítások   |               |
|                 | 2.5. | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                       |               |
|                 | 2.7. | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai |               |
| 3.              |      | <b>III. Kölesön nyújtása</b>  |               |
| 4.              |      | <b>IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>                    |               |
| 5.              |      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>                                   | <b>19 444</b> |

|  |          |
|--|----------|
| <b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b> | <b>5</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>          | <b>0</b> |

\* Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

### Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2013 évi létszámkerete

| Megnevezés  | 2013. január 1.      |                           |                                  |              |
|---|----------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------|
|   | Szakmai tev. ellátók | Üzemeltetési tev. ellátók | Rehabilitációs foglalkoztatott * | Összesen     |
| Önkormányzat                                      | 2,00                 | 4,00                      |                                  | 6,0          |
| Napköziotthonos Óvoda                             | 3,00                 | 2,00                      |                                  | 5,0          |
|   |                      |                           |                                  |              |
| <b>Mindösszesen:</b>                              | <b>5,00</b>          | <b>6,00</b>               |                                  | <b>11,00</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak száma önkormányzatnál</b> |                      |                           |                                  | <b>5,0</b>   |

\* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

Rábakecöl Község Önkormányzatának felújítási kiadásai

2013. év

7/b melléklet

4. számú melléklet 2.2 sorának részletezése

| Sorszám  | Felújítások          |   | Előirányzat | Kötelező | Önként vállalt |
|----------|----------------------|---|-------------|----------|----------------|
| 1        | Templomtér felújítás | F | 8 699       | 8 699    |                |
| 2        |                      | F |             |          |                |
| 3        |                      | F |             |          |                |
| 4        |                      | F |             |          |                |
| Összesen |                      | F | 8 699       | 8 699    |                |

## ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2013. ÉV

4. számú melléklet 1.3 sorának részletezése

| Sorszám | Megnevezés   | Eredeti       | Kötelező      | Önként vállalt |
|---------|--|---------------|---------------|----------------|
| 1       | M.n.s. személy szállítás /iskolabusz/                  | 1 910         |               | 1 910          |
| 2       | Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása               | 473           | 473           |                |
| 3       | Területfejlesztési és területrendezési helyi feladatok | 6 834         | 6 834         |                |
| 4       | Város- és községgazdálkodási szolgáltatás              | 6 547         | 6 547         |                |
| 5       | Közvilágítási feladatok                                | 1 482         | 1 482         |                |
| 6       | Köztemető szolgáltatás                                 | 806           | 806           |                |
| 7       | Katasztrófavédelmi helyreállítási tev.                 | 833           | 833           |                |
| 8       | Központi költségvetési befizetések                     | 1 000         | 1 000         |                |
| 9       | Család és növédelmi gondozás                           | 177           | 177           |                |
| 10      | Háziorvosi alapellátás                                 | 3 546         | 3 546         |                |
| 11      | Ifjúság egészségügyi gondozás                          | 9             | 9             |                |
| 12      | Könyvtári szolgáltatás                                 | 515           | 515           |                |
| 13      | Sportlétesítmények működtetése                         | 546           | 546           |                |
| 19      |  |               |               |                |
| 20      | <b>ÖSSZESEN:</b>                                       | <b>24 678</b> | <b>22 768</b> | <b>1 910</b>   |



**SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK**

2013. év

4. számú melléklet 1.4 sorának részletezése

e Ft-ban

| Szociális ellátások              | Kötelező/<br>önként<br>vállalt | Eredeti      | Központi<br>támogatás | Saját erő    |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| Átmeneti segély Szt. 45. §       | Ö                              | 350          | 0                     | 350          |
| Temetési segély 46. §            | Ö                              | 225          | 0                     | 225          |
| Más pénzbeli támogatás Szt. 26.§ | Ö                              | 500          | 0                     | 500          |
| <b>Összesen:</b>                 |                                | <b>1 075</b> | <b>0</b>              | <b>1 075</b> |

|  |   |              |              |              |
|--|---|--------------|--------------|--------------|
| Aktív korúak ellátása -<br>foglalkoztatást helyettesítő<br>támogatás - Szt. 35.§ | K | 3 078        | 2 462        | 616          |
| Lakásfenntartási támogatás<br>normatív Szt.38 § a)                               | K | 497          | 447          | 50           |
| <b>Összesen:</b>   |   | <b>3 575</b> | <b>2 909</b> | <b>666</b>   |
| <b>Mindösszesen</b>  |   | <b>4 650</b> | <b>2 909</b> | <b>1 741</b> |

**VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK**

2013. 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 |
| Arany János tehetséggondozás        |               | 15             |                   |                |
| Háztartások tám. /képv. Felajánlás/ |               | 48             |                   |                |
| Civil szervezetek támogatása        |               | 1 119          |                   |                |
| Bursa Hungarica                     |               | 570            |                   |                |
| Móvár Nagytérségi Hulladék          |               |                | 282               | 400            |
| Első lakáshoz jutók támogatása      |               |                |                   |                |
| <b>Összesen</b>                     |               | <b>1 752</b>   | <b>282</b>        | <b>400</b>     |

| Államháztartáson belülre  | Működési célú |                | Felhalmozási célú |                |
|---------------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|
|                           | kötelező      | önként vállalt | kötelező          | önként vállalt |
| Védőnői feladatok         | 160           |                |                   |                |
| Közös Hivatal Beled       | 14 476        |                |                   |                |
| Többcélú Társulás Kapuvár | 16            |                |                   |                |
| TÖOSZ                     | 16            |                |                   |                |
| Rendőrség                 | 86            |                |                   |                |
| Orvosi ügyelet            | 15            |                |                   |                |
|                           |               |                |                   |                |
| <b>Összesen</b>           | <b>14 769</b> |                |                   |                |

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

Ezer forintban

| <b>Sor-<br/>szám</b>            | <b>Bevételi jogcímek</b>  | <b>2013. évi<br/>előirányzat</b> |
|---------------------------------|---|----------------------------------|
| 1                               | 2   | 3                                |
| 1.                              | Helyi adók  | 6 450                            |
| 2.                              | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 1 865                            |
| 3.                              | Díjak, pótlékok bírságok  | 250                              |
| 4.                              | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                                  |
| 5.                              | Bírság-, pótlék- és díjbevétel  |                                  |
| 6.                              | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés  |                                  |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |   | <b>8 565</b>                     |



**ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK**

e Ft-ban

| Adónem                             | Kedvezmény |           |            | Mentesség |              |              |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|--------------|--------------|
|                                    | törvényi   | rendeleti | összesen   | törvényi  | rendeleti    | összesen     |
| Építményadó                        |            |           |            |           | 2 244        | 2 244        |
| Iparűzési adó                      |            |           |            |           |              |              |
| Gépjármű adó                       | 104        |           | 104        | 21        |              | 21           |
| Magánszemélyek<br>kommunális adója |            | 98        | 98         |           | 8            | 8            |
| Talajterhelési díj                 |            |           |            |           |              |              |
| <b>Összesen</b>                    | <b>104</b> | <b>98</b> | <b>202</b> | <b>21</b> | <b>2 252</b> | <b>2 273</b> |

**ELLÁTOTTAK TÉRÍTÉSI DÍJÁNAK KEDVEZMÉNYE**

| Jogcím          | Kedvezmények |
|-----------------|--------------|
| Étkezési díj    |              |
| Gondozási díj   |              |
| <b>Összesen</b> |              |

**ADATSZOLGÁLTATÁS**  
**AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL**

*Költségvetési szerv neve:*

*Költségvetési szerv számlaszáma:*

*Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... ezer Ft*

*30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft*

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

....., 2013. .... hó ..... nap

\_\_\_\_\_  
*költségvetési szerv vezetője*