

**Rábakecöl Község Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2009. (IV.01.)
rendelete az Önkormányzat 2008. évi költségvetés beszámolójáról és a
pénzmaradvány elszámolásáról**

1. §

A Képviselő-testület Rábakecöl Község Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtását

**91 201 E Ft bevétellel
77 987 E Ft kiadással és
12 803 E Ft pénzmaradvánnyal**

1-6 és 7-10 számú mellékletben foglalt részletezéssel állapítja meg.

2. §

Rábakecöl Község Önkormányzat 2008. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását 1-6 sz. mellékletek szerinti részletezésben jóváhagyja.

3. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2008. december 31-i állapotnak megfelelő vagyonmérleget az 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

4. §

A képviselőtestület az önkormányzat pénzmaradvány-elszámolását a 8. számú melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

5. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2008. évi normatív állami hozzájárulás és normatív SZJA elszámolását a 9. számú melléklet, a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását a 10. számú melléklet szerinti részletezésben jóváhagyja.

6. §

A képviselőtestület a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerint jóváhagyja.

7. §

- /1/ Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.
- /2/ Végrehajtásáról a polgármester gondoskodik.

Tuba Erik
polgármester

Dr. Gál László
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2009. április 1-én megtörtént.

Rábakecöl, 2009. április 1.

Dr. Gál László
jegyző

Tájékoztató Rábakecöl Község Önkormányzata 2008. évi gazdálkodásának helyzetéről

BEVÉTELEK

Az önkormányzati szintű bevételek teljesítése a módosított előirányzathoz képest 81,62 %-ban teljesültek, ami az időarányos mértéket nem éri el. Ez abból adódik, hogy terveztünk a költségvetésben működési hitelfelvételt, de ez idáig gazdálkodásunk során nem volt hitelre szükség.

Bevételi források és azok teljesítése

1. Működési bevételek

Intézményi működési bevételek között szerepel az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások ellenértéke, igazgatási szolgáltatás bevétele, jogosítvány érvényesítés, közterület-használat díja biztosító által fizetett kártérítés, földbérleti díjak, áfa bevételek. Teljesítése 111,62 %.

Helyi adók bevételei közé az építményadó és az iparüzési adó tartozik. Teljesítés 159 %.

Átengedett bevételek közé a személyi jövedelemadó és a gépjárműadó tartozik. Teljesítése 101 % . ami az időarányosnak megfelel.

Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek közé a késedelmi pótlék, mulasztási bírság, és a talajterhelési díj tartozik. Teljesítés 131 % . A túlteljesítés a talajterhelési díjnál van mivel a vízfogyasztás és a talajterhelési díj mértéke is emelkedett.

II. Támogatások

A teljesítés 100%, ami az időarányosnak megfelel.

A központosított előirányzatok a létszámcsökkentésre kapott pénzeszközökből /4 55 e Ft /, a TEUT támogatásból /6 551 e Ft /, a nyári gyermekétkeztetésre kapott támogatásból / 105 e Ft / és a bérpolitikai intézkedésekre kapott támogatásból / 783 e Ft / tevődik össze. Vízidíj visszautalásként 8 e Ft volt a bevétel.

Normatív kötött felhasználású támogatásként a közcélú foglalkoztatottak, lakásfenntartási támogatás összegét igényeltük le. 581 ezer Ft a közhasznú munkára kapott támogatás volt. Egyéb központi támogatásként a 13. havi fizetés fedezete és a kereset kiegészítés szerepelt.

III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Teljesítése 106 % . Ezek a bevételek nem időarányosan jelentkeznek. / pl. Terembérlet, sírhely megváltás, Pannon-Víz bérleti díja, kommunális adó / 692 ezer /

IV-V. Átvett pénzeszközök / támogatásértékű és véglegesen átvett pénzeszközök/

Ezen bevételi helyen az előre nem tervezhető, évközben adódó lehetőségekből, pályázatokból átvett pénzeszközök szerepelnek.

- mozgókönyvtár	686 ezer	
-gyermekvédelmi támogatás	335 ezer	
- közhasznú munka támogatása	726 ezer	
- mozgáskorlátozottak közl. támogatása	343 ezer	
- népszavazási előleg	193 ezer	
- Pályázati pénzek	1 522 ezer	
Kulturális rendezvény tám .	40 000	
Kerékpár út terv	50 000	
Környezetvédelmi tev.	60 000	
Sporttevékenység	40 000	
Riök	412 000	
Nyugdíjasok tám.	20 000	
Erdélyi kapcs.	100 000	
Tárt Kapus Létesítmények (1. részlet)	250 000	
Strandkézilabda pálya (1. részlet)	550 000	

	1 522 000	
- védőnő helyettesítésére átvett pénz / Beledtől/	472 ezer	
- tűzoltóverseny támogatása	270 ezer	4 547 ezer

Itt szerepelnek háziorvosi és védőnői szolgálat működéséhez átvett pénzeszközök , amit az OEP utal számunkra havi bontásban. A teljesítés 94,96 %. A körzeti Háziorvosi Szolgálat működtetésére a helyettesítés időszakára 30%-al csökkenti a finanszírozást az OEP.

631 e. Ft-ot a 2007. évi jövedelemkülönbség mérséklés felosztásából önkormányzatunk részére utalta a MÁK.

Működési célú pe. átvétel államháztaráson kívülről

-fénymásolás	11
-biztoítás	45
-falunap tám	160
-Rekultív visszaut.	218
- vizitdíj bevétel	<u>406</u>
	840

Ezek előre nem látható , előre nehezen tervezhető bevételek.

Hitelek

Önkormányzatunknál 2008. december 31-ig hitelfelvételre nem került sor.

Pénzforgalmi bevételek

Az önkormányzat 2008. évre 11 millió Ft pénzmaradványt tervezett eredeti előirányzatként. Teljesítése a 2007 évi költségvetési beszámoló elfogadása után 9 508 e. Ft-ra módosult.

K I A D Á S O K

Az önkormányzat kiadásainak teljesítése a módosított előirányzathoz képest 69,79 %. A lemaradás oka, hogy a betervezésre került hitel felvételére gazdálkodásunk során nem volt szükség.

Működési kiadások

1.1 Polgármesteri hivatal

A polgármesteri hivatal kiadásai 81,99 %-ban teljesültek ami az időarányos mértéknél kevesebb.

1.2. Nem intézményi működési kiadások

Teljesítése 81,39 %. Falunk közterületeinek, a temető karbantartása /fünyírás, gáztalanítás, fűnyíró karbantartása, üzemanyag vásárlás/ valamint ez egészségügyi ellátások tartoznak ide.

A 2008. gazdálkodási évben ide tartozik az óvoda és iskola dologi kiadásainak egy része valamint a volt iskolaigazgató részére 2008. évben kifizetett juttatás melynek pályázati összege 4 055 e.Ft. A pályázati összeget az önkormányzat már megkapta .

2. Működési célú pénzeszköz átadás támogatás

A teljesítés 60,57 %. A lemaradás abból adódik, hogy az iskolai telephelyre előirányzott összeg még nem került elszámolásra, így csak 2 millió Ft került átutalásra .

Működési célú támogatásban részesültek felsorolása a 3.sz. mellékletben található.

3. Társadalom és szociálpolitikai juttatások

Teljesítése 63,84 %.

Jelenleg 3 fő ápolási díjban, 1 fő aktív korúak rendszeres szociális segélyében részesül. E kifizetések 90 %-a visszaigényelhető, így önkormányzatunkat csak 10 % terheli.

Szülési segélyben 2 fő, szociális segélyben 1 fő részesült. Temetési segélyt 11 fő részére fizettünk.

-rendszeres szoc segély	414 ezer
- közgyógyellátás	47 ezer
- ápolási díj	969 ezer
- temetési segély	165 ezer
- étkezési utalvány idősök napja	292 ezer
- szoc.segély	10 ezer
- gyermekvédelmi tám.	5 ezer
- lakásfenntartási tám	32 ezer
- normatív rendszeres gyermekvédelmi kedv.	336 ezer
- szülési segély	30 ezer
- közl .támogatás	343 ezer
- tanévkezdési támogatás	656 ezer
- ösztöndíj tám.	45 ezer
- sporttábor Dénesfa	42 ezer
- nyári táboroztatás	20 ezer
- nyári gyermekétkeztetés	105 ezer

3 511 ezer

4. Fejlesztési célú pénzeszköz átadások

A fejlesztési kiadások 55,88 %-ban teljesültek. A Pannon-Víznek átadott fejlesztési támogatás valamint a lakáshoz jutók támogatása tartozik ide. /Táblázat mellékelve/

5. Felújítási kiadások

A teljesítés 2008. december 31-ig 95,33 %. Erkel u. tervezési díj 190 e. Ft, pályázati díj 45 e. Ft-ot fizettünk, a fennmaradó összeg a kivitelezés költsége volt.

2008. december 31-i pénzkészlet **összesen** 15 571 e Ft

A pénzmaradvány változásának tartalmi okai:

	2007. év e Ft	2008. év e Ft
Költségvetési bankszámlák egyenlege	11 865	15 571
Záró pénzkészlet	11 865	15 571
Átfutó kiadás	20	+ 341
Átfutó bevétel	- 1 939	- 2 013
Függő kiadás	346	+ 176
Függő bevétel	- 741	- 520
Előző évi tartalék maradvány	-1	- 674
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	9 550	12 881
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	- 318	-78

Költségvetési kiutalás kiutalatlan tám. miatt	277	0
Költségvetési pénzmaradvány	9 509	12 803
Ebből: kötelezettséggel terhelt	5 500	
szabad pénzmaradvány	4 009	

A pénzmaradvány növekedett az előző évihez képest mert ebben az évben növekedett a bankszámlák egyenlege is. A költségvetési pénzmaradvány 13 555 e Ft, amiből 674 Ft az előző évi és 12 881 Ft a tárgyévi pénzmaradvány. A tárgyévi pénzmaradvány csökken 78 e Ft-tal amit vissza kell fizetni többlettámogatás miatt.

Vállalkozási tevékenysége önkormányzatunknak nincs.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Nem rendelkezünk értékpapírral.
2008. évben hitelt nem vettünk fel.
Hitelállománnyal nem rendelkezünk.

A vagyon alakulása

Önkormányzatunk ingatlanokat nem értékesítettünk. Azok felújításának értékével, valamint az ingatlan vagyon kataszter KATA-VIN program feldolgozása során egyéb növekményként felvettekkel nőtt a vagyonunk. A 2008. évi terv szerinti értékcsökkenés elszámolásával pedig csökkent.

Tárgyi eszközeinket szűkös anyagi körülmények között is igyekszünk karbantartani.

A működési kiadások egyensúlyban voltak a bevételekkel, vagyonvesztés nem volt.

Rábakecöl, 2009-03-16

Tuba Erik
polgármester

Rábakecöl Községi Önkormányzat bevételei és kiadásai 2008. december 31-ig

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

Megnevezés	2008. évi	módosítás 3	teljesítés	telj %-a
I. Működési bevételek	36 500	35 584	39 722	111,62
1. Intézményi működési bevételek(7.ű., 4,14,19,23sor)	964	1214	2 499	205
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16.ű.,27sor)	35 536	34 370	37 223	108
2.1 Illetékek (16.ű., 1sor)				
2.2 Helyi adók(16.ű., 11sor)	3 500	3 500	5 572	159
2.3 Átengedett központi adók(16.ű., 20 sor)	30 586	29 420	29 749	101
2.4 Bírságok, pótlékok egyéb sajátos bevételek (16.ű. 12,21-26 sor)	1 450	1 450	1 902	131
II. Támogatások				
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása (9.ű., 6 sor)	10 723	21 761	21 761	100
1.1 Normatív hozzájárulások (16.ű., 39sor)	6 708	6 708	6 708	100
1.2 Központosított előirányzatok (16.ű., 40sor)		11 502	11 502	100
1.3 Helyi önkorm.színházi támogatása (16.ű., 45sor)				
1.4 Normatív kötött felhasználású tám. (16.ű., 48 sor)	4 015	1 960	1 960	100
1.5 Egyéb központi támogatások (16.ű., 36.sorok)		1 591	1 591	100
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	4 629	4 629	4 917	106
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (8.ű., 9sor)				
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebev.(16.ű., 36sor)	4 629	4 629	4 917	106
3. Pénzügyi befektetések bevételei (8.ű.,15 sor)				
IV. Támogatásértékű bevétel	12 058	16 311	13 969	85,64
1. Támogatásértékű működési bevételek összesen (9.ű., 14sor)	12 058	16 311	13 969	85,64
ebből tb alapból átvett pénzeszköz (9.ű., 9 sor)	9 922	9 922	9 422	94,96
1.b 2007. évi jöv. kül. mérséklés elszámolása Szja		631	631	100
2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (9.ű., 21sor)		20		
ebből tb alapból átvett pénzeszköz (9.ű., 17 sor)				

V. Véglegesen átvett pénzeszköz	50	160	840	525
1. Működési célú pénzeszköz átvétel államh. kívülről (7.ú., 30sor)	50	160	840	525
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államh. kívülről (8.ú., 21 sor)				
VI. Támogatási kölcsönök visszat., igénybev.,értékpapírok kibocs. bev.(10.ú., 10,28,30sor)				
VII. Hitelek (10.ú. 24,31-34 sor)	23 784	23 789	0	0
1. Működési célú hitel felvétel	19 157	21 815	0	
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	4 627	1 974	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10.ú., 14 sor)	11 000	9 508	9 508	100
1. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10. ú. 61.	11 000	9 508	9 508	100
2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10.ú., 12 sor)				
Bevételek Összesen			91 348	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			-147	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	98 744	111 742	91 201	81,62

KIADÁSOK

Megnevezés	2008. évi	módosítás 1	teljesítés telj. %-a	
1. Dologi kiadások				
1.1. Önállóan gazdálkodó polgármesteri hivatal	12 024	12 387	10 157	81,99
személyi juttatás	4 435	4 517	4 419	97,83
munkaadói járulék	1 416	1 447	964	66,62
dologi kiadások	6 173	6 423	4 774	74,32
1.2. Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások	32 399	43 093	35 076	jan.00
személyi juttatás		21 793	16 990	77,96
munkaadói járulék		7 124	5 580	78,32
dologi kiadások		14 178	12 506	88,2
Dologi kiadások összesen		44 423	45 233	81,53
ebből: személyi juttatás		21 729	21 409	81,37
munkaadói járulék		7 095	6 544	76,35
dologi kiadások		15 599	17 280	83,87
2. Működési célú pénzeszköz átadások és támogatások				
		28 050	16 992	60,57
3. Társadalom és szociálpolitikai juttatások		5 394	3 511	63,84
4. Működési hitel visszafiz.		2 800	0	0
Működési kiadások összesen (1. 2. 3. 4.)		83 943	65 736	71,58
5. Fejlesztési célú pénzeszköz átadás		4 407	2 463	55,88
6. Felújítási kiadások		564	7 842	95,33
7. Fejlesztési kiadások		2 850	1 795	43,54

8. Fejlesztési célú hitel visszafizetés				
9. Tartalék	6 980	3 158	0	0
ebből : működési tartalék				
fejlesztési tartalék	6 980	3 158	0	0
Kiadások összesen			77 836	
Függő átfutó , kiegyenlítő kiadás			151	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	98 744	111 742	77 987	69,79

a : eredeti előirányzat

b : módosítás 3

c : teljesítés 2008. 12.31-ig

d : teljesítés a módosított előirányzat arányában / % /

2. számú melléklet

Rábakecöl Önkormányzat 2008. évi működési kiadásai 2008. dec.31-ig

Megnevezés	Kiadás össz	Béralap	TB	Dologi	Létszám
I. Igazgatási kiadások					
a	12 024	4 435	1 416	6 173	1
b	12 387	4 517	1 447	6 423	1
c	10 158	4 419	964	4 774	1
d	81,99	97,87	66,62	74,32	
II. Működési jellegű feladatok /szakfeladatonként/					

1.Közutak üzemeltetése, fenntartása	a	300			300	
	b	300			300	
	c	0			0	
	d	0			0	
2. Katasztrófaelhárítás	a	648			648	
	b	648			648	
	c	53			53	
	d	8,17			8,17	
3. Polgári védelem	a	175			175	
	b	175			175	
	c	0			0	
	d	0			0	
4. Önkormányzatok valamint többcélú társulási intézmények ellátó, kiegészítő szolgálatai	a	2 183	1 174	376	633	
	b	9 831	4 805	1 538	3 488	
	c	10 160	4 798	1 534	3 829	
	d	103	99,85	99,67	109,77	
5. Város és községgazdálkodás	a	6 599	3 559	1 159	1 881	1
	b	7 707	3 734	1 220	2 753	1
	c	6 913	3 320	1 086	2 507	1
	d	89,69	88,91	89	91	
6.Köztemető fennt. Feladatai	a	1 120			1 120	
	b	1 120			1 120	
	c	372			372	
	d	27			27	
7.Közvilágítási feladatok	a	1 200			1 200	
	b	1 200			1 200	
	c	1 124			1 124	
	d	93,66			93,66	
8.Háziorvosi szolgálat	a	13 706	9 667	3 071	968	3
	b	14 245	10 067	3 210	968	3
	c	10 482	6 808	2 130	1 544	3
	d	73,57	67,62	66,35	159	
9.Védőnői szolgálat	a	3 907	2 812	753	342	1
	b	4 079	2 938	799	342	1
	c	2 467	1 840	556	71	1

		60,48	62,62	69,58	20,76	
10. Anya és csecsemővédelem	a	26			26	
	b	26			26	
	c	16			16	
	d	61			61	
11. Rendszeres pénzbenei ellátások	a	320		320		
	b	320		320		
	c	231		231		
	d	72,11		72,11		
11. Szennyvízelvezetés és kezelés	a	533			533	
	b	533			533	
	c	434			434	
	d	84,64			84,64	
12. Művelődési házak feladatai	a	1 682	82		1 600	
	b	1 952	82		1 870	
	c	1 873	57	6	1 810	
	d.	96	69,51		97	
13.Közművelődési Könyvtár	a					
	b	524	33	4	488	
	c	536	33	4	499	
	d	102	100	100	102	
14. Egyéb szórakoztatási és kult. Tev /RIŐK/	a	200			200	
	b	240			240	
	c	222			222	
	d	110			110	
15. Országgyűlési képviselőválasztás	a					
	b	193	133	33	27	
	c	193	133	33	27	
	d	100	100	100	100	
Dologi kiadások összesen / II./	a	32 399	17 294	5 679	9 426	6
	b	43 093	21 791	7 124	14 178	6
	c	35 076	16 990	5 580	12 506	6
	d	81,39	77,96	78,32	88,2	
Dologi kiadások összesen I.+II.	a	44 423	21 729	7 095	15 599	6
	b	55 480	26 308	8 571	20 601	6
	c	45 233	21 409	6 544	17 280	6

d	81,53	81,37	76,35	83,87
---	-------	-------	-------	-------

3.számú melléklet

I Rábakecöl önkormányzat 2008. évi
működési célú pénzeszköz átadások

Megnevezés				Eredeti elő ei	módosítás 3	teljesítés	telj. %-a
	Kapuvári Többcélú Kistérségi Társulás			16	16	16	100
	Rendőrség			175	175	175	100
	Közigazgatási kar			10	10	0	
	Arany J program			150	150	150	100
	Nonprofit szervezetek pályázat alapján			2 100	2 100	1 951	92,9
	Horgászegyesület	150					
	Vöröskereszt	20					
	Egyház	180					
	Labdarúgók	1 130					
	Iskoláért Alapítvány	128					
	Pajtaműhely	196					
	Tűzoltók	147					
	Területfejlesztési Tanács			25	25	25	100
	Körjegyzőségi hozzájárulás			11 543	11 543	11 182	96,87
	Mentőállomás Répcelak					10	
	Leader Vidékfejl. Egy.					20	
	RIÖK pályázati önrész			200	200	250	115
	Testvér település támogatása						
	Iskola és óvoda telephely			16 267	13 000	2 000	15,38
	Rába szövetség					15	
	BURSA Felsőoktatási ösztöndíj			840	840	795	94,64
	Prémium év kieg.					360	
	Tűzoltóverseny, helyezettek díja					43	
Összesen				31326	28 059	16 992	60,55

4. számú melléklet

Rábakecöl Önkormányzat 2008. évi
fejlesztési célú pénzeszköz átadások

Megnevezés	eredeti ei.	módosítás 1	teljesítés	telj. %-a
Pannon-Víznek fejl. Célú átadás	2 567	2 567	2 223	86,59
Felhalmozási pénzeszközátadás háztartásoknak	1 840	1 840	240	13,04
Összesen	4 407	4 407	2 463	55,88

5. számú melléklet

Rábakecöl Önkormányzat 2008. évi
felújítási kiadások

Megnevezés	eredeti ei.	módosítás 1.	teljesítés	telj. %-a
Felújításra önrész Erkel u. felújítás	564	8226	7842	95,33
Összesen	564	8226	7842	95,33

6. számú melléklet

Rábakecöl Önkormányzat 2008. évi
fejlesztési kiadások

Megnevezés		eredeti	módosítás	teljesítés	telj %-a
		ei	3		
I. Beruházások					
	Gázkazán, fénymásoló vás.	900	900	527	58,55
	Villanyoszlopok	1 200	1 200		
	Defibrilátor, vákumos idegentest eltávolító	750	750		
	Számítógép vás			161	
	Strandkézilabda pálya készítése		1110	1107	100
	Összesen	2 850	2 850	1 795	62,98