

**Tárnokréti Község
Képviselő-testületének 2/2010.(II.25.) rendelete az
Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. Tv. 65. §-a alapján a 2009. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

- 1.§. A rendelet hatálya a képviselő-testületre és az önkormányzat hivatalára terjed ki.
2.§. (1) Az államháztartási törvény 67.§. (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
(2) Az önkormányzat hivatala önálló címet alkot.
(3) Az önkormányzat hivatala költségvetésében szereplő – nem intézményi kiadások – az 5.§. szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.A képviselőtestület az önkormányzat hivatala és azon belül az egyes feladatok együttes 2010. évi költségvetését

28.401 eFt bevétellel és
28.401 eFt kiadással

állapítja meg.

A költségvetés főösszegén belül

- | | |
|--|-------------|
| - a költségvetési bevételeket | 28.401 eFt, |
| - a költségvetési kiadásokat | 28.017 eFt, |
| - a finanszírozási műveletek kiadásait | 384 eFt |

összegben állapítja meg.

A költségvetés főösszegén belül

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| - a felhalmozási célú bevételeket | 8.627 eFt, |
| - a felhalmozási célú kiadásokat | 3.781 eFt, |
| - a működési célú bevételeket | 19.774 eFt, |
| - a működési célú kiadásokat | 24.620 eFt |

összegben állapítja meg.

A működési célú kiadásokon belül

- | | |
|---|------------|
| - a személyi juttatásokat | 6.929 eFt, |
| - a munkaadót terhelő járulékokat | 1.698 eFt, |
| - a dologi kiadásokat | 7.116 eFt, |
| - a működési célú pénzeszközátadásokat | 1.813 eFt, |
| - a támogatásértékű működési kiadásokat | 3.915 eFt, |
| - az általános tartalékot | 3.149 eFt |

összegben határozza meg.

A költségvetési létszámkeret 3 fő.

Az önkormányzat bevételei

4.§. A 3.§.-ban megállapított bevételi főösszeg megbontását az alábbiak szerint állapítja meg:

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat
I. Működési bevételek	
1. Intézményi működési bevételek	390
2. Sajátos működési bevételek	
2.1. Helyi adók	775
2.2. Átengedett központi adók	8.358
2.3. Egyéb sajátos bevételek	
II. Támogatások	
1. Költségvetési támogatás	
1.1. Normatív állami hozzájárulás	6.355
1.2. Központosított támogatások	
1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások	2.575
1.4. Fejlesztési célú támogatások	
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
1. Tárgyi eszközök értékesítése	
2. Sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevételek	100
IV. Támogatásértékű bevétel	
1. Támogatásértékű működési bevétel	680
2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1.299
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	
1. Működési célú átvétel ÁHT-n kívülről	
2. Felhalmozási célú átvétel ÁHT-n kívülről	
VI. Hitelek	
1. Működési célú hitel felvétele	
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek	
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele- működési	3.399
2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele - fejlesztési	4.470
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28.401

Az önkormányzat kiadásai

5.§. A képviselő-testület a 2010. évi költségvetés kiadási előirányzatait, az önkormányzat hivatala költségvetésében szereplő kiadásokat - ezen belül kiemelt előirányzatonként – a következők szerint állapítja meg:

KIADÁSOK	Eredeti elői.	Létszám elői.
1. Önkormányzat Hivatala		
Személyi juttatások	3.097	
Munkaadót terhelő járulékok	676	
Dologi kiadások	2.040	
Támogatásértékű működési kiadás	2.505	
Tartalékok	3.149	
Összesen	11.467	
2. Községgazdálkodás		
Személyi juttatások	1.956	2 fő
Munkaadót terhelő járulékok	468	
Dologi kiadások	652	
Összesen	3.076	
3. Falugondnoki szolgálat		
Személyi juttatások	1.476	1 fő
Munkaadót terhelő járulékok	338	
Dologi kiadások	1.021	
Összesen	2.835	
4. Községi Szintér		
Személyi juttatások	400	
Munkaadót terhelő járulékok	109	
Dologi kiadások	585	
Hiteltörlesztés	384	
Hitelkamatok	320	
Összesen	1.798	
5. Köztemető fenntartás		
Dologi kiadások	30	
Fejlesztési kiadások	2.000	
Összesen	2.030	
6. Közvilágítás Dologi kiadások	660	
7. Társadalom és szoc. pol. juttatások		
Munkaadót terhelő járulékok	107	
Társadalom- és szoc. pol. juttatások	1.813	
Összesen	1.920	
8. Köztisztasági tevékenység		
Dologi kiadások	100	
Támogatásértékű működési kiadás	930	
Összesen	1.030	
9. Alapfokú oktatás Támogatásértékű működési kiadás	480	
10. Háziorvosi rendelő		
Dologi kiadások	1.208	
Fejlesztési kiadások	1.397	
Összesen	2.605	

11. Sportcélok és feladatok Dologi kiadás	500	
ÖSSZESEN	28.401	3 fő

6.§. A képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként a következők szerint állapítja meg:

4. Községi Színtér

- hiteltörlesztés és kamatai 704 eFt

5. Köztemető fenntartás

- ravatalozó felújítása 2.000 eFt

10. Házi orvosi rendelő

- rendelő-felújítás 1.397 eFt

Több éves kihatással járó feladatok

7.§. A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatként határozta meg a szennyvízelvezetési program megvalósulását, az orvosi rendelő és a ravatalozó felújítását (a pályázati eredményektől függően).

Az ehhez szükséges előirányzatokat a 2010. évi költségvetésében biztosította.

II.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8.§. Az önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételeket az önkormányzati ingatlanok felújítására, felhalmozási célú kiadásaira kell fordítani.

9.§. A képviselő-testület a 6.§.-ban meghatározott feladat megvalósítását a polgármesterre bízta a megállapított előirányzaton belül.

10.§. (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja.

11.§. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy intézkedjen az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről.

12.§. Az év várható bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet az 1. sz. melléklet, a likviditási tervet a 2. sz. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

13.§. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 2010-2011-2012. évekre vonatkozóan a 3. sz. melléklet adja meg.

Záró rendelkezések

14. §. (1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, azonban a rendelkezéseit 2010. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Amennyiben az önkormányzatnak a következő év első napjáig nem lenne hatályos költségvetési rendelete, úgy az új év költségvetésének elfogadásáig a jelen rendeletben foglaltak szerint kell átmenetileg gazdálkodni.

Jankovits Ferencné
polgármester

dr. Molnár Erika
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése az önkormányzat hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Tárnokréti, 2010. február 25.

dr. Molnár Erika
jegyző

1. számú melléklet az 2/2010.(II.25.) sz. rendelethez/ Ezer Ft-ban!

Az önkormányzat 2010. évi feladatainak finanszírozása és pénzeszközének változása

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó pénzkészlet	8.373	8.436	7.803	7.961	7.709	7.483	7.681	7.245	6.329	4.392	3.671	3.805	
Várható bevételek összesen	1.370	1.380	2.300	2.334	1.580	1.630	1.390	1.390	2.440	1.615	1.470	1.633	20.532
Ebből:													
Saját bevételek	630	630	1.380	710	630	710	630	630	1.510	630	710	723	9.523
Felhalm. tőke j.		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10		100
Támogatásért.b.			170	874	200	170			170	225		170	1.979
Ktv. támogatás	740	740	740	740	740	740	750	750	750	750	750	740	8.930
Átvett pénze. ÁHT-n kívülről													
Hitel, kötvény													
Teljesítendő kiadások	1.307	2.013	2.142	2.586	1.806	1.432	1.826	2.306	4.377	2.336	1.336	1.785	25.252
Ebből:													
Személyi juttatások	560	575	575	575	575	575	575	575	575	575	575	619	6.929
Munkaadót terhelő járulékok	137	141	141	141	141	141	141	141	141	141	141	151	1.698
Dologi kiadások	500	510	500	510	500	510	1.000	550	1.000	510	510	516	7.116
Felújítások		677	720						1.000	1.000			3.397
Felhalmozási kiadások													
Támogatásértékű átadások				1.250	480			930	1.255				3.915
ÁHT-n kívülre átadások													
Társadalom- és szoc.pol. juttatás	110	110	110	110	110	110	110	110	310	110	110	403	1.813
Hittörlesztések, kamatok			96			96			96			96	384
Záró pénzkészlet	8.436	7.803	7.961	7.709	7.483	7.681	7.245	6.329	4.392	3.671	3.805	3.653	

2. sz. melléklet a 2/2010.(II.25.) rendelethez eFt-ban

Likviditási terv
(I-VI. hó)

Adatok ezer Ft-ban

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Likviditási milyensége	Likviditási hitel			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg			Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	havi	8.373	1.370	1.307	63	8.436	jó				8.436
	halmozott	8.373	1.370	1.307	63	8.436	jó				8.436
II.	havi	8.436	1.380	2.013	-633	7.803	jó				7.803
	halmozott	8.373	2.750	3.320	-570	7.803	jó				7.803
III.	havi	7.803	2.300	2.142	158	7.961	jó				7.961
	halmozott	8.373	5.050	5.462	-412	7.961	jó				7.961
IV.	havi	7.961	2.334	2.586	-252	7.709	jó				7.709
	halmozott	8.373	7.384	8.048	-664	7.709	jó				7.709
V.	havi	7.709	1.580	1.806	-226	7.483	jó				7.483
	halmozott	8.373	8.964	9.854	-890	7.483	jó				7.483
VI.	havi	7.483	1.630	1.432	198	7.681	jó				7.681
	halmozott	8.373	10.594	11.286	-692	7.681	jó				7.681

Likviditási terv
(VII-XII. hó)

Adatok ezer Ft-ban

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Likviditási mi-lyensége	Likviditási hitel			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg			Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
VII.	havi	7.681	1.390	1.826	-436	7.245	jó				7.245
	halmozott	8.373	11.984	13.112	-1.128	7.245	jó				7.245
VIII.	havi	7.245	1.390	2.306	-916	6.329	jó				6.329
	halmozott	8.373	13.374	15.418	-2.044	6.329	jó				6.329
IX.	havi	6.329	2.440	4.377	-1.937	4.392	jó				4.392
	halmozott	8.373	15.814	19.795	-3.981	4.392	jó				4.392
X.	havi	4.392	1.615	2.336	-721	3.671	jó				3.671
	halmozott	8.373	17.429	22.131	-4.702	3.671	jó				3.671
XI.	havi	3.671	1.470	1.336	134	3.805	jó				3.805
	halmozott	8.373	18.899	23.467	-4.568	3.805	jó				3.805
XII.	havi	3.805	1.633	1.785	-152	3.653	jó				3.653
	halmozott	8.373	20.532	25.252	-4.720	3.653	jó				3.653

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2010-2011-2012. évi alakulását bemutató mérleg

eFt-ban

Megnevezés	2010.	2011.	2012.
I. Működési célú bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevétek	390	400	400
Sajátos működési bevételek	1.575	800	800
Költségvetési tám., átengedett SZJA	16.488	18.000	19.000
Működési célú átvétel ÁHT-n kívül			
Támogatásértékű működési bevétel	680	680	680
Rövid lejáratú hitel			
Működési c. előző évi pénzmaradv.	3.399	1.500	1.000
Működési célú bevételek összesen	22.532	21.380	21.880
Személyi juttatások	6.929	7.000	7.300
Munkaadót terhelő járulékok	1.698	1.700	1.800
Dologi és egyéb folyó kiadások	6.796	6.300	6.500
Műk. c. pénze.átadás ÁHT-n kívülre	1.813	1.900	1.900
Támogatásértékű működési kiadás	3.915	4.100	4.200
Tartalékok	3.149	880	400
Működési célú kiadások összesen	24.300	21.880	22.100
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Felhalmozási és tőke jellegű bev.			
Sajátos felhalmozási és tőke j. bev.	100	100	100
Fejlesztési célú támogatások			
Felhalm.c.átvétel ÁHT-n kívülről			
Támogatásértékű felhalmozási bev.	1.299	400	400
Felhalm.c. előző évi pénzmaradvány	4.470	2.000	500
Felhalm. célú bevételek összesen	5.869	2.500	1.000
Felhalmozási kiadások		616	396
Felújítási kiadások	3.397	1.000	
Támogatásértékű felhalmozási kiad.			
Fejl. célú hitel visszafizetése	384	384	384
Fejl. célú hitel kamata	320		
Tartalékok			
Felhalm. célú kiadások összesen	4.101	2.000	780
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28.401	23.880	22.880
KIADÁSOK ÖSSZESEN	28.401	23.880	22.880