

Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2009. (II. 12.) számú rendelete
az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

(EGYSÉGES SZERKEZET)

Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Törvény) 65. §-a alapján az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormány számú rendeletre (a továbbiakban: Vhr) is figyelemmel - a 2009. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra és költségvetési szervére terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet az Államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdése alapján állapítja meg.

(2) A címrendet az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2009. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetésének

- | | |
|------------------------|-------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 60565 ezer forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 60565 ezer forintban állapítja meg. |

A költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat 2009. évi költségvetési bevételeit forrásonként a 2. számú, a működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen: 53755 e Ft

Ebből:

- személyi jellegű kiadások előirányzata	24266 e Ft
- munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	6949 e Ft
- dologi jellegű kiadások előirányzata	14166 e Ft
- működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás	4026 e Ft
- egyéb folyó kiadások előirányzata	1548 e Ft
- pénzforgalom nélküli kiadás	2800 e Ft

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait kiemelt előirányzatonként címenkénti bontásban a 4. számú melléklet szerint állapítja meg, a kiadási előirányzatokat feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.¹

6. §

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzata összesen: 6810 ezer forint. A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	3860 e Ft
- felújítások előirányzata	2950 e Ft

(2) Az önkormányzat felújítási előirányzatait célonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a 7. számú melléklet tartalmazza.²

Általános tartalék

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 2.800 ezer forintban állapítja meg.

Költségvetési létszámkeret

8. §

¹ Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján. Hatályos 2009. május 19-től.

² Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján. Hatályos 2009. május 19-től.

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve létszámkeretét. 8 főben állapítja meg.
- (2) A költségvetési létszámkeret megoszlását a 8. számú melléklet tartalmazza.

Európai Unió projektjei

9. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. számú melléklet tartalmazza

Közvetett támogatások

10. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerint a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A hitelfelvétel jogát a Képviselő-testület fenntartja.

12. §

Az önkormányzat a 2009. évi költségvetése több éves kihatással járó feladatait a 11. számú melléklet tartalmazza.

13. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a Vhr. 29. § (1) bekezdés h.) pontja alapján a 13. számú melléklet tartalmazza.³

14. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a Vhr. 29. §. (1) bekezdés h./ pontja alapján a 13. számú melléklet tartalmazza.

15. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 14. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

³ Módosítva Sajtóskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján. Hatályos 2009. május 19-től.

Az előirányzatok módosítása

16. §

(1) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok, valamint a tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerve a kiemelt előirányzatait saját előirányzat módosítási hatáskörben felemelheti a tervezett meghaladó többletbevételből.

(3) Az Önkormányzat részére évközben biztosított pótelőirányzattal a Képviselő-testület a költségvetési rendeletet a Vhr. 53. §. (2) bekezdése szerint módosítja.

Záró rendelkezések

17. §

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 108. §-ában foglalt értékhatárt az Önkormányzat 500 ezer forintban állapítja meg.

18. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2009. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a körjegyző gondoskodik.

Sajtoskál, 2009. február 12.

Haller Imre
polgármester

Horváthné Nagy Ibolya
körjegyző

Záradék:

A rendelet 2009. február. 12-én kihirdetésre került.

Horváthné Nagy Ibolya
körjegyző

3. számú melléklet

2009. évi bevételek működési és felhalmozási cél szerint címek szerinti bontásban

Ezer forintban

Sz.	CÍM	Bevételi forrás megnevezése	Terv	Módosítás	Teljesítés
I.	Önkormányzat	int. működési bevétel	1404		
		Sajátos működési bevétel	25787		
		Támogatások	11832		
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	5		
		Átvett pénzeszközök	3842		
		Értékpapír értékesítés	9399		
		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	4004		
	Összesen:		56273		
II	Körjegyzőség	Int. működési bevétel	5		
		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	4287		
	Összesen:		4292		
	Ö s s z e s e n :		60565		

14. számú melléklet

Előirányzat felhasználási ütemterv

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Intézményi működési bevételek	6	6	6	91	6	6	291	6	6	91	800	94	1409
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	2148	2148	2148	2148	2148	2148	2148	2148	2149	2149	2149	2156	25787
3.	Költségvetési támogatás	986	786	786	986	986	986	986	1186	986	1186	786	1186	11832
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevétel					5								5
5.	Támogatás értékű bevétel													
6.	Véglegesen átvett pénzeszköz	320	320	320	320	320	20	320	620	320	320	20	622	3842
7.	Adott kölcsönök visszatérülése													
8.	Értékpapír értékesítés						2353	3125	2946	725	250			9399
9.	Pénzforgalom nélküli bevételek	5014	579	279	579	1169	671							8291
10.	Bevételek összesen (1-9)	8474	3839	3539	4124	4634	6184	6870	6906	4186	3996	3755	4058	60565
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	5211	1611	1611	1831	1611	1611	2425	1591	1511	1811	1611	1831	24266
13.	Munkaadói járulékok	1619	419	419	539	479	479	599	469	469	499	479	480	6949
14.	Dologi kiadások	1309	1309	1309	1309	1309	1309	1310	1310	1310	1310	1310	1310	15714
15.	Pénzeszköz átad. egyéb támogatás	335	335	335	335	335	335	336	336	336	336	336	336	4026
16.	Felújítás						1050	1100						2150
17.	Felhalmozási kiadások					400	900	1000	2000	360				4660
18.	Finanszírozási kiadások													
19.	Tartalék felhasználása					500	500	400	1200	200				2800
20.	Kiadások összesen (11-17)	8474	3674	3674	4014	4634	6184	7170	6906	4186	3956	3736	3957	60565

7. számú melléklet

Az önkormányzat 2009. év I. negyedév tervezett felhalmozási kiadásai feladatonként

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadás megnevezése	Kapcsolódó szakfeladat			
		Szakfeladat	Terv	Módosítás	Módosított
1.	Telekvásárlás	751153	640		640
2.	Játszóter, kerítés	751845	3300	-1400	1900
3.	Fűkasza	751845	220		220
4.	Szennyvíz	901116	500		500
5.	Járdaépítés Ady utca	452025		+600	600
	Ö s s z e s e n		4660	-800	3860

5. Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján. Hatályos 2009. május 19-től.

5. számú melléklet

Az önkormányzat 2009. év I. negyedév költségvetése feladatonkénti bontásban

Ezer forintban

Sor- szám	Szakfeladat neve	Bevétel	Kiadás
1.	Önk. igazgatási tevékenysége	12366	22377
2.	Ingatlanhasznosítás, kezelés	1000	186
3.	Helyi közutak, hidak		2600
4.	Szociális étkezés	86	86
5.	Közvilágítás		1000
6.	Közseggazdálkodás		10823
7.	Önkormányzat elszámolásai		19323
8.	Rendszeres pénzbeli ellátás		70
9.	Eseti pénzbeli ellátás		860
10.	Közművelődési feladatok		458
11.	Könyvtári tevékenység		726
12.	Máshova nem sorolt sport tevékenység		441
13.	Köztemető fenntartás		276
14.	Szennyvíz-csatorna		500
15.	Önkormányzati feladatra nem tervezett elszámolás	37714	
16.	Eseti gyermekvédelmi támogatás		500
17.	Járdaépítés		
18.	Finanszírozás bevételei	9399	
19.	Családsegítés		
20.	Sportlétesítmények: pálya		339
21.	Pénzügyi műveletek elszámol		
Ö s z e s e n:		60565	60565

6. . Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján.
Hatályos 2009. május 19-től.

9. számú melléklet

Az önkormányzat 2009. évi Európai Uniós projektjei

A tábla adatot nem tartalmaz.

10. számú melléklet

Tájékoztató a 2009. évi kölcsönökről, hiteltörlesztésről és közvetett támogatásokról

A tábla adatot nem tartalmaz.

1. számú melléklet

Címrend a költségvetési rendelet 2. §-ához

Cím száma és neve		Alcím száma és neve
I. Sajtoskál Községi Önkormányzat	1.	Önk. igazgatási tevékenysége
	2.	Ingtatlanhasznosítás, kezelés
	3.	Helyi közutak, hidak
	4.	Szociális étkezés
	5.	Közvilágítás
	6.	Községgazdálkodás
	7.	Önkormányzat elszámolásai
	8.	Rendszeres pénzbeli ellátás
	9.	Eseti pénzbeli ellátás
	10.	Közművelődési feladatok
	11.	Könyvtári tevékenység
	12.	máshova nem sorolt sport tev.
	13.	Köztemető fenntartás
	14.	Szennyvíz-csatorna
	15.	Önkormányzati feladatra nem tervezett elszámolás
	16.	Eseti gyermekvédelmi támogatás
	17.	Járdaépítés
	18.	Finanszírozás bevételei
	19.	Családsegítés
	20.	Sportlétesítmények: pálya
	21.	Pénzügyi műveletek elszámol
II. Sajtoskál-Lócs-Iklanberény Községek Körjegyzősége	1.	Önk. Igazgatási tevékenysége
	2.	Orsz.gy.képv.vál.kapcs.fel.
	3.	Önk.képv.vál.kapcs.fel.
	4.	Önkormányzatok elszámolásai
	5.	Finanszírozási műveletek elszám.

13. számú melléklet⁴

Az Önkormányzat 2009. év I. negyedév működési és felhalmozási bevételei és kiadásai mérlegszerűen

BEVÉTELEK	<i>Ezer forintban</i>
1. Intézményi működési bevételek	1409
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	25787
2.1 Illetékek	
2.2 Helyi adók	10900
2.3 Átengedett központi adók	14887
2.4 Egyéb bevételek, bírságok	
3. Önkormányzatok költségvetési támogatása	11832
3.1 Normatív hozzájárulás	11832
3.2 Központosított előirányzat	
3.3 Normatív kötött felhasználású támogatások	
4. Támogatásértékű bevételek	3842
4.1 Működési célú	3842
4.2 Fejlesztési célú	
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	5
5.1 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	5
6. Értékpapír értékesítés	9399
7. Pénzforgalom nélküli bevételek	8291
7.1 Pénzmaradvány igénybevétele	8291
Bevételek összesen:	60565
KIADÁSOK	
1. Személyi juttatások	24266
2. Munkaadókat terhelő járulékok	6949
3. Dologi kiadások	14166
4. Folyó kiadások	1548
5. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	2596
államháztartáson kívülre	
6. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
7. Szociálpolitikai juttatás	1430
8. Pénzforgalom nélküli kiadás	2800
9. Felújítás	2950
10. Fejlesztés	3860
Kiadások összesen:	60565

7. Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján.
Hatályos 2009. május 19-től

8. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szerve létszámkerete

I. Sajtoskál Községi Önkormányzat létszámkerete

Közcélú foglalkoztatott:	1 fő
Közseggazdálkodás	2 fő
Részfoglalkozású	1 fő
Összesen:	4 fő

II. Körjegyzőség létszámkerete

körjegyző	1 fő
ügyintéző	3 fő
Összesen:	4 fő

Mindösszesen: 8 fő

12. számú melléklet

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2009-2010-2011. évi alakulását bemutató mérleg

Adatok ezer forintban

B e v é t e l e k

Megnevezés	2009. évben	2010. évben	2011. évben
Intézményi működési bevételek	1409	1503	1615
Sajátos működési bevételek	25787	26301	25013
Önk. költségvetési támogatása	11832	11308	12201
Támogatásértékű működési bevétel	3842	3940	3852
Rövid lejáratú értékpapír értékesítés	9399	3115	3422
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8291	3011	3340
Működési célú bevételek összesen:	60560	49178	49443
Önkormányzatok felhalmozási és tőke bevételei	5	5	5
Felhalmozási célú bevételek összesen.	5	5	5
Bevételek összesen:	60565	49183	49448

K i a d á s o k

Személyi juttatások	24266	20627	20702
Munkaadót terhelő járulékok	6949	4309	4100
Dologi és egyéb folyó kiadások	15714	15017	15211
Műk. célú pénzeszköz átadás áh-n belülre	2596	2800	2915
Szociálpolitikai juttatás	1430	1530	1820
Tartalék	2800	1800	2000
Működési célú kiadás összesen:	53755	46083	46748
Felhalmozási kiadások	4660	1300	1500
Felújítási kiadások	2150	1800	1200
Felhalmozási célú kiadások összesen:	6510	3100	2700
Kiadások összesen:	60565	49183	49448

2. számú melléklet

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetés bevételei forrásonként

ezer forintban

Bevételi előirányzat megnevezése		Terv	Módosítás	Teljesítés
I. Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevételek			
	alaptevékenység bevételei			
	alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek	18		
	intézmények egyéb sajátos bevételei	1186		
	ÁFA bevételek, visszatérülések			
	vállalkozási bevételek			
	kamatbevételek	205		
	Intézményi működési bevételek összesen:	1409		
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
	2.1 Illetékek			
	2.2 Helyi adók	10900		
	magánszemélyek kommunális adója	100		
	épitményadó	2300		
	iparúzési adó	3300		
	telekadó	5000		
	Pótlékok, bírságok	200		
	2.3 Átengedett központi adók	14887		
	pótlékok, bírságok			
	SZJA helyben maradó része	2299		
	Jövedelem-differenciálás mérséklése	10788		
	Gépjárműadó	1800		
	2.4 Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
	Önkormányzat sajátos működési bevétele összesen	25787		
II. Támogatások:				
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása			
	1.1 Normatív hozzájárulások			
	Lakosságszámhoz kötött	3863		
	Feladatmutatóhoz kötött	7369		
	1.2 Központosított előirányzatok			
	1.3 Kiegészítő támogatás az önk. bérkiadásaihoz			
	1.4 Normatív kötött felhasználású támogatások			
	1.5 Egyéb fejlesztési célú támogatás			
	Önkormányzatok költségvetési támogatása	11832		

	összesen			
	III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			
	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	5		
	3. Pénzügyi befektetések bevételei			
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	5		
	IV. Végrelegesen átvett pénzeszközök			
	1. Működési célú pénzeszköz átvétel	3842		
	2. Pénzmaradvány átvétel			
	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
	ebből OEP- től átvett pénzeszköz			
	Végrelegesen átvett pénzeszköz összesen:	3842		
	V. Támogatási kölcsönök visszatérülése			
	Értékpapírok értékesítés, kibocsátás bevétele	9399		
	VI. Hitelek			
	1. Működési célú hitel, kötvénykibocsátás			
	2. Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás			
	Hitel összesen			
	VII. Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8291		
	2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
	3. Kiegészítő / függő, átfutó / bevétel			
	Pénzforgalom nélküli bevétel összesen	8291		
	BEVÉTEL ÖSSZESEN:	60565		

4. számú melléklet

Az Önkormányzat 2009. év I. negyedév költségvetési kiadásai

ezer forintban

Ssz.	<i>Kiadási előirányzat megnevezése</i>	<i>Terv</i>	<i>Módosítás</i>	<i>Módosított</i>
1.	<i>Rendszeres személyi juttatások</i>	12330		12330
2.	<i>Nem rendszeres személyi juttatások</i>	6809		6809
3.	<i>Külső személyi juttatások</i>	5127		5127
I.	<i>Személyi juttatások összesen</i>	24266		24266
1.	<i>Társadalombiztosítási járulék</i>	5893		5893
2.	<i>Munkaadói járulék</i>	531		531
3.	<i>Egészségügyi hozzájárulás</i>	525		525
4.	<i>Táppénz hozzájárulás</i>			
5.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok államháztartáson kívülre</i>			
6.	<i>Munkaadókat terhelő egyéb járulékok</i>			
II.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	6949		6949
1.	<i>Készletbeszerzések</i>	2990		2990
2.	<i>Szolgáltatások</i>	6582		6582
3.	<i>Általános forgalmi adó kiadás</i>	1829		1829
4.	<i>Kiküldetés, reprezentáció, reklám kiadások</i>	2765		2765
5.	<i>Egyéb dologi kiadások</i>			
III.	<i>Dologi Kiadások</i>	14166		14166
1.	<i>Különféle költségvetési befizetések</i>			
2.	<i>Adók, díjak, befizetések</i>	1548		1548
3.	<i>Kamatkiadások</i>			
IV.	<i>Egyéb folyó kiadások</i>	1548		1548
1.	<i>Előző évi pénzmaradvány átadás</i>			
2.	<i>Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre</i>			
3.	<i>Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre</i>	2596		2596
4.	<i>Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre</i>			
5.	<i>Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre</i>			
6.	<i>Társadalom- és szociálpolitikai juttatások</i>	1430		1430
V.	<i>Pénzeszközátadás, egyéb támogatás</i>	4026		4026
1.	<i>Állami gondozásban lévők pénzbeli juttatásai</i>			
2.	<i>Középfokú oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai</i>			
3.	<i>Felsőfokú oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai</i>			
4.	<i>Felnőttoktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai</i>			
5.	<i>Ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai</i>			
VI.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>			

VII.	Nyugdíjbiztosítási pénzbeli ellátások			
VIII.	Egészségbiztosítási pénzbeli ellátások			
IX.	Munkaerő piaci pénzbeli ellátások			
X.	Háztartások közvetett támogatása			
1.	Ingatlanok felújítása	1792	+667	2459
2.	Gépek, berendezések és felszerelések felújítása			
3.	Járművek felújítása			
4.	Felújítás előzetesen felszámított általános forgalmi adója	358	+133	491
XI.	Felújítás összesen	2150	+800	2950
1.	Intézményi beruházási kiadások	3990	-667	3323
2.	Egyéb központi beruházások			
3.	Lakástámogatás			
4.	Lakásépítés			
5.	Beruházási célprogramok			
6.	Kiemelt jelentőségű beruházások			
7.	Állami készletek, tartalékok felhalmozási kiadásai			
8.	Beruházások általános forgalmi adója	670	-133	537
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
XII.	Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések összesen	4660	-800	3860
1.	Kölcsönök nyújtása és törlesztése			
2.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
3.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.	Pénzforgalom nélküli kiadások	2800		2800
5.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			
XIII.	Az I.-XII. pontba nem tartozó kiadások	2800		2800
	Kiadások összesen:	60565		60565

8. Módosítva Sajtoskál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2009. (V. 19) számú rendelete alapján.
Hatályos 2009. május 19-től