

Nagymizdó Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
1/2010. (II. 09.)
r e n d e l e t e

az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Nagymizdó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban képviselő-testület) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a **2010. évi költségvetésről** az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1 §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra terjed ki.

2 §

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem kapcsolódó bevételei és kiadásai a (4) bekezdés szerint egy címet alkotnak.
- (4) Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2010 évi költségvetése

3 §

A képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét	14.351 e Ft
b) bevételi főösszegét	14.126 e Ft
c) forráshiányát, pedig	225 e Ft-ban

állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4 §

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

5 §

Az önkormányzat, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2010. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként – külön-külön címenként a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6 §

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

➤ Működési kiadások előirányzata összesen: 13.401 e Ft

Ebből:

- | | |
|---|------------|
| • személyi jellegű kiadások | 4.622 e Ft |
| • munkaadókat terhelő járulékok | 1.067 e Ft |
| • dologi és egyéb folyó kiadások | 3.447 e Ft |
| • ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 e Ft |
| • TB. szociálpolitikai juttatások | 1.013 e Ft |
| • Támogatásértékű működési kiadások | 3.052 e Ft |
| • Működési célú támogatások államh. kívülre | 200 e Ft |

(2) A képviselő-testület az önkormányzat, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

7 §

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 950 e Ft.

- | | |
|---|----------|
| • a felújítások előirányzata | 0 e Ft |
| • a beruházások előirányzata | 800 e Ft |
| • az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata | 150 e Ft |

(2) Az önkormányzat, illetve a 2. §-ban meghatározott címek felújítási és felhalmozási kiadásait a 5. számú melléklet tartalmazza.

8 §

Az önkormányzat felújítási kiadásait célonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

9 §

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a 7. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10 §

(1) A 2. §. (3) bekezdése szerinti címek költségvetését feladatonként a 8. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az általános és céltartalék előirányzatok:

- az önkormányzat tartaléka: 0 e Ft, melyből:
 - általános tartalék: 0 e Ft
 - céltartalék 0 e Ft

11 §

(1) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9/1. számú melléklet mutatja be.

(2) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 9/2. számú melléklet mutatja be.

12 §

Az önkormányzat valamint a 2.§. (3) bekezdésében meghatározott címek összes működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 10. és 11. számú mellékletek tartalmazzák.

13 §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 13. számú melléklet tartalmazza.

IV. A forráshiány finanszírozásának kezelése

14 §

- (1) A képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtéséről, a működési célú forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet útján, működési célú hitel felvételével gondoskodik.
- (2) A rövid lejáratú működési célú hitel felvételéről való döntés a képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester jogosult.

V. A költségvetési létszámkeret

15 §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 3 főben állapítja meg, melyből
 - Köztisztviselői létszám 1 fő
 - Közalkalmazotti létszám 1 fő
 - Munkatörvénykönyve alapján 0 fő
 - Közcélú létszám 2 fő
- (2) Az önkormányzat – továbbá a 2. §. (3) bekezdés szerinti címek – létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 4. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16 §

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 12. számú melléklet tartalmazza.

17 §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

18 §

- (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

19 §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől.
- (2) A hitelügyeletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselőtestületet illetik meg.

20 §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletbevétel felhasználásáról a képviselőtestület a költségvetési rendelet módosításával dönt.

Záró rendelkezések

21 §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba. A kihirdetésről a körjegyző gondoskodik.

Nagymizdó, 2010.február 09 .

Horváth Gyula
polgármester

Osvald Lajosné
körjegyző

A rendelet kihirdetve:

Nagymizdó, 2010. február 09.

Osvald Lajosné
körjegyző

2. számú melléklet
Az önkormányzat 2010. évi előirányzati bevételei forrásonként

Ezer forintban

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	6576	5688	888
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)	653	653	0
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	5923	5035	888
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/10)	888		888
Átengedett központi adók (16/19)	5035	5035	0
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/11+20+...+25)			
II. Támogatások	5369	5369	0
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)	5369	5369	0
Normatív hozzájárulások (16/38)	3324	3324	0
Központosított előirányzatok (16/39)			0
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)			
Állami támog.tartósan fizetésektelen önkorm. adósságrendezésére (16/41)			
Működésektelen önkormányzatok támogatása (16/42)			
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)			
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)	2045	2045	0
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/15)			
IV. Támogatásértékű bevételek	1376	176	1200
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)	176	176	0
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)	1200	0	1200
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)			
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (07/30)			
Felhalmozási célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (08/21)			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/9+27+29)	166	0	166
VII. Hitelek (10/23+30+...+33)	225	225	0
Működési célú hitel felvétele	225	225	0
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/13)	639	639	0
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/10)	639	639	0
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/11)			
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/12)			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek	0	0	0
Továbbadási bevételek (10/50+61)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/65)			
Összesen:	14351	12097	2254

4. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervei 2010. évi tervezett működési kiadásai

Ezer forintban

Cím		Alcím	Működési kiadás megnevezése (összesen és kiemelt előirányzatok szerint)	Működési kiadások előirányzata		Létszám előirányzat
Sz.	Neve			Összesen	Önállóan gazd. int.	Fő
1.	Önkormányzat		Személyi juttatások	4622	4622	
			Munkaadókat terhelő járulékok	1067	1067	
			Dologi és egyéb folyó kiadások	3447	3447	
			Támogatásértékű működési kiad.	3052	3052	
			Műk.c.pénzeszk.átadás áh-n kívülre	200	200	
			Társ.-, szoc.pol.és egyéb jutt.,támog.	1013	1013	
			Összesen	13401	13401	3 -ból köztisztv.. 1 -ból közalk.. 1 -ból közcélú 2
			Összesen	13401	13401	3 -ból közalk. 1

7. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2010. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Ezer forintban

Sor- szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Összeg	Kapcsolódó cím és szakfeladat		
			Cím	Szakfeladat	Összeg
1.	Fűnyíró vásárlás	300	Önkormányzat	841403	300
	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	150	Önkormányzat	841126	150
	Sportpálya kialakítása	300	Önkormányzat	931102	300
	TV csatorna bővítés	200	Önkormányzat	611020	200
	Mindösszesen	950			950

8. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerveihez nem kapcsolódó – a rendelet 2. §. (3) bekezdés szerinti címek – 2010. évi költségvetése feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Szakfeladat	Bevételi Előirányzat	Kiadási Előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:			
1.	Közutak, hidak, alagutak üzem., fenntartása		176
2.	Kábel tv.	563	570
3.	Önkorm. és többc.kistérs.társ.igazg.tev.	954	5489
4.	Önk.-i, val.többc.kistérs.társ.int.ell.,kiseg.szolg.		
5.	Város-, és községgazd.szolg	1200	1485
6.	Köztető fenntartási feladatok	6	37
7.	Közvilágítási feladatok		845
8.	Önk., val.többc.kistérs.társ.fel.-ra nem terv.elszám.	11292	
9.	Háziorvosi szolgálat		470
10.	Óvodai nevelés		84
11.	Családsegítés		322
12.	Nappali r.isk.okt.		158
13.	Napköziotth.ell.		387
14.	Egyéb önk.eseti pénzbenei ell.	46	96
15.	Művelődési közp., házak tev.	65	658
16.	Közművelődési könyvtári tev.		96
17.	Sportintézmények műk.		672
18.	Finanszírozási műveletek	225	
19.	Intézményi étkeztetés		106
20.	Közcélú foglalkoztatás		1783
21.	Ápolási díj alanyi jogon		425
22.	Rendszeres szociális segély		342
23.	Átmeneti segély		30
24.	Temetési segély		30
25.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		90
Összesen:		14351	14351
II. Az I. pontból általános és céltartalék			
1.	Általános tartalék		
2.	Céltartalék		
Összesen:		14351	14351

9/1. számú melléklet

Az önkormányzat 2010. évi költségvetésében tervezett,
többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Ezer forintban

S. sz.	A többéves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban						
		2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	Össz.	
1.	Körmend Iskola támogatás	Bevételi előirányzat	0	0	0	0	0	0
		Kiadási előirányzat	306	306	306	306	306	1530
		Egyenleg	306	306	306	306	306	1530
2.	Hulladékgyűjtési társ. támogatás	Bevételi előirányzat	0	0	0	0	0	0
		Kiadási előirányzat	0	43	77	0	0	120
		Egyenleg	0	43	77	0	0	120
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
	Összesen:		306	349	383	306	306	1650

9/2. számú melléklet

Kimutatás az önkormányzat közvetett támogatásairól

A gépjárműadóról szóló többször módosított 1991. évi LXXXII. törvény 8. §. alapján 2007. évben *adókedvezményre* jogosuló gépjármű tulajdonos nem lesz.

Más adókedvezményre, adómentességre jogosultság nem várható.

**10. számú melléklet
(2/1. oldal)**

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

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2010.	2011.	2012
I. Működési bevételek és kiadások				
1.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	653	660	660
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	10404	10510	10510
4.	Működési célú pénzeszközátvétel áh-n kívülre			
5.	Támogatásértékű működési bevétel	176	200	200
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel			
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
8.	Rövid lejáratú hitel	225	240	240
9.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	639	320	320
11.	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	12097	11930	11930
2.	Személyi juttatások	4622	4700	4700
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	1067	1100	1100
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	3447	3800	3800
15.	Működési célú pénzeszközátadás áh-n kívülre, egyéb támogatás	1213	825	825
16.	Támogatásértékű működési kiadás	3052	1950	1950
17.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás			
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása			
19.	Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.			
20.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése			
21.	Rövid lejáratú hitel kamata			
22.	Rövid lejáratú értékpapírok bevált., vásárlása			
23.	Tartalékok			
24.	<i>Működési célú kiadások összesen:</i>	13401	12375	12375
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
25.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev. (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel áh-n kívülről)			
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	888	900	900
27.	Fejlesztési célú támogatások			
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áh-n kívülről			
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1200	450	450
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			

10. számú melléklet
(2/2. oldal)

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

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2010.	2011.	2012.
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFÁ-ja			
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatér., igénybevétele	166	145	145
34.	Hosszú lejáratú hitel			
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
36.	Felhalm. célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
37.	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ... +36)</i>	2254	1495	1495
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)	800	950	950
39.	Felújítási kiadások (ÁFÁ-val)			
40.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés			
41.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás áh-n kívülre			
42.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás			
43.	Továbbadási (lebonyoltási) célú felhalmozási kiadás			
44.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	150	100	100
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata			
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
48.	Tartalékok			
49.	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	950	1050	1050
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	14351	13425	13425
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	14351	13425	13425

Kiegészítés a 11. számú melléklethez

Az önkormányzat 2010. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen

Bevételek:

1* = Hitelek, rövid lejáratú értékpapírok bevételei

2* = Pénzforgalom nélküli bevételek

3* = Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülései

4* = Ideiglenesen átvett pénzeszközök összesen

5* = Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek

Kiadások:

1* = Hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadásai

2* = Pénzforgalom nélküli kiadások

3* = Kölcsönnyújtás

4* = Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások

Az önkormányzat 2010. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

12. számú melléklet

Ezer forintban

Ssz.	Bevételek	Január	Február	Március	Ápri- lis	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Össz.
1.	Intézményi műk.bev.	18	20	150	20	20	150	20	20	150	19	36	30	653
2.	Önk.sajátos műk.bev.	495	495	543	385	502	495	248	410	593	557	675	525	5923
3.	Önk.költségv.támogatás	447	447	533	447	447	447	361	447	447	447	447	452	5369
4.	Véglegesen átvett pénzeszk.													
5.	Felhalm.és tőke jell.bev.													
6.	Támogatásértékű bev.					172	172	172	172	172	172	172	172	1376
	Tám.ért.működési bev.					28	16	22	22	22	22	22	22	176
	Tám.ért.felhalmozási bev.					144	156	150	150	150	150	100	150	1200
7.	Támog.kölcs.vtér.,ig.vét.	56	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	166
8.	Előző évi pénzm.igénybev.	639												639
9.	Hitel felvétel									225				225
Bevétel összesen		1655	972	1236	862	1151	1274	811	1059	1597	1205	1340	1189	14351
Kiadások														
1.	Személyi jellegű kiadások	350	350	350	350	456	455	386	386	386	386	384	383	4622
2.	Munkaadókat terh.járulékok	85	85	85	85	97	97	89	89	89	89	86	91	1067
3.	Dologi jellegű kiadások	287	287	310	390	350	350	350	155	155	65	380	368	3447
4.	Műk.c.pesz.k.átad., e.tám.	80	80	80	80	80	80	80	300	80	80	80	113	1213
5.	Támog.ért.műk.kiad.			306	306	306	306	306	306	296	306	306	308	3052
6.	Felhalmozási kiadások						150			800				950
	Felújítás													
	Beruházás, egyéb felh.kiad.						150			800				950
7.	Tartalékok felhasználása													
Kiadások összesen:		802	802	1131	1211	1289	1438	1211	1236	1806	926	1236	1263	14351
	Egyenleg	853	170	105	-349	-138	-164	-400	-177	-209	279	104	-74	0

