

Döbörhegy Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
1/2010. (II. 11.)
r e n d e l e t e

az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Döbörhegy 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	19.382 e Ft
b) bevételi főösszegét	19.382 e Ft
c) forráshiányát, pedig	0 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: **19.376 e Ft**

Ebből:

- | | |
|---|------------|
| • személyi jellegű kiadások | 6.890 e Ft |
| • munkaadókat terhelő járulékok | 1.590 e Ft |
| • dologi és egyéb folyó kiadások | 4.277 e Ft |
| • ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 e Ft |
| • TB. szociálpolitikai juttatások | 2.850 e Ft |
| • Támogatásértékű működési kiadások | 3.769 e Ft |
| • Működési célú támogatások államh. kívülre | 0 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: **0 e Ft.**

- | | |
|---|--------|
| • a felújítások előirányzata | 0 e Ft |
| • a beruházások előirányzata | 0 e Ft |
| • az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata | 0 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: | 6 e Ft, melyből: |
| • általános tartalék: | 6 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 0 fő
 - Közalkalmazotti létszám 2 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 hitelügyletekkel 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.

Döbörhegy, 2010. február 11.

Kovács János
polgármester

Osvald Lajosné
körjegyző

A rendelet kihirdetve:

Döbörhegy, 2010. február 11.

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	9255	8507	748
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)	50	50	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	9205	8457	748
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/10)	3508	2760	748
Átengedett központi adók (16/19)	5563	5563	
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/11+20+...+25)	134	134	
II. Támogatások	8666	8666	
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)	8666	8666	
Normatív hozzájárulások (16/38)	5706	5706	
Központosított előirányzatok (16/39)			
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)			
Állami támog. tartósan fizetéseképtelen önkorm. adósságrendezésére (16/41)			
Működéseképtelen önkormányzatok támogatása (16/42)			
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)			
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)	2960	2960	
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	396	100	296
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)	100	100	
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)	296		296
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)			
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	96		96
Működési célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (07/30)			
Felhalmozási célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (08/21)	96		96
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/9+27+29)			
VII. Hitelek (10/23+30+...+33)	2189	2189	
Működési célú hitel felvétele	2189	2189	
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/13)	969	575	394
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/10)	969	575	394
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/11)			
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/12)			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek			
Továbbadási bevételek (10/50+61)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/65)			
Összesen:	19382	17848	1534

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	6890	6890	
			Munkaadókat terhelő járulékok	1590	1590	
			Dologi és egyéb folyó kiadások	4277	4277	
			Támogatásértékű működési kiad.	3769	3769	
			Műk.c.pénzeszk.átadás áh-n kívülre	0	0	
			Társ.-, szoc.pol.és egyéb jutt.,támog.	2850	2850	
			Összesen	19376	19376	4 -ból köztisztv.. 0 -ból közalk.. 2 -ból közcélú 2
			Összesen	19376	19376	4 -ból közalk. 2

5. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2010. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásai

Ezer forintban

Sor-szám	Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Összeg	Kapcsolódó cím és szakfeladat		
			Cím	Szakfeladat	Összeg
1.	Felújítás		Önkormányzat		
2.	Felújítás		Önkormányzat		
3.	Beruházás		Önkormányzat		
4.	Egyéb felhalmozási célú kiad.támogatások		Önkormányzat		
	Mindösszesen				

6. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2010. évi tervezett felújítási kiadásai

Ezer forintban

Sor- szám	Fejlesztési cél megnevezése	Összeg	Kapcsolódó cím és szakfeladat		
			Cím	Szakfeladat	Összeg
1.			Önkormányzat		
2.			Önkormányzat		

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.			Önkormányzat		
2.			Önkormányzat		
	Mindösszesen				

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		340
2.	Óvodai int. étkeztetés		50
3.	Önkorm. és többc.kistérs.társ.igazg.tev.	1195	7712
4.	Tűzvédelem, katasztrófa elhárítás		
5.	Önk.-i, val.többc.kistérs.társ.int.ell., kiség.szolg.		
6.	Város-, és községgazd.szolg.	346	1043
7.	Köztemető fenntartási feladatok	10	81
8.	Közvilágítási feladatok		1056
9.	Önk., val.többc.kistérs.társ.fel.-ra nem terv.elszám.	17821	
10.	Háziorvosi szolgálat		532
11.	Óvodai nevelés		100
12.	Családsegítés		295
13.	Nappali r.isk.okt.		312
14.	Napköziotth.ell.		354
15.	Rendszeres pénzbeni ellátások		
16.	Eseti pénzbeli szociális ellátások		
17.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		215
18.	Művelődési közp., házak tev.	10	294
19.	Közművelődési könyvtári tev.		60
20.	Sportintézmények műk.		68
21.	Finanszírozási műveletek	2189	
22.	Ápolási díj alanyi jogon		1824
23.	Átmeneti segély		50
24.	Temetési segély		30
25.	Lakásfenntart. tám, norm.		47
26.	Rendszeres szociális segély		684
27.	Közcélú foglalkoztatás		1494
28.	Falugondnoki szolgáltatás		2741
Összesen:		19382	19382
II. Az I. pontból általános és céltartalék			
1.	Általános tartalék		6
2.	Céltartalék		
Összesen:		19382	19382

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	456	456	455			1367
		Egyenleg	456	456	455			1367
2.	Hulladékgazdálkodási társ.támogatás	Bevételi előirányzat	0	0	0	0	0	0
		Kiadási előirányzat		58	102			160
		Egyenleg		58	102			160
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
	Összesen:		456	514	557			1527

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.

A gépjárműadóról szóló többször módosított 1991. évi LXXXII. törvény 5. §. f) pontja alapján 2010. évben gépjárműadó fizetési kötelezettség alól *mentesítve* 1 fő lesz, aki súlyos mozgáskorlátozott állapotára tekintettel jogosult az *adómentességre*.

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)	50	50	90
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	2894	2894	1710
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	14229	14229	16238
4.	Működési célú pénzeszközátvétel áh-n kívülre			
5.	Támogatásértékű működési bevétel	100	100	1400
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel			
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
8.	Rövid lejáratú hitel			2359
9.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	575	575	180
11.	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	17848	17848	21977
2.	Személyi juttatások	6890	6890	7225
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	1590	1590	2480
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	4277	4277	5610
15.	Működési célú pénzeszközátadás áh-n kívülre, egyéb támogatás	2850	2850	2726
16.	Támogatásértékű működési kiadás	3769	3769	3936
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>	19376	19376	21977
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	748	748	700
27.	Fejlesztési célú támogatások			
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áh-n kívülről			
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	296	296	2800
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	96	96	110
34.	Hosszú lejáratú hitel			
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
36.	Felhalm. célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	394	394	
37.	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ... +36)</i>	1534	1534	3610
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)			
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			
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata			
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
48.	Tartalékok			
49.	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	6	6	3610
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	19382	19382	25587
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	19382	19382	25587

11. számú melléklet

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

Ezer forintban

Cím		Bevétel					Kiadás									
Ssz.	Neve	Műk.	Felh.	Össz.	Ebből					Műk.	Felh.	Össz.	Ebből			
					1*	2*	3*	4*	5*				1*	2*	3*	4*
1.	Önkormányzat	17848	1534	19382		969	96	0	0	19376	6	19382	0	0		0
	Összesen	17848	1534	19382		969	96	0	0	19376	6	19382	0	0		0

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

12. számú melléklet

Az önkormányzat 2010. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve
Ezer forintban

Ssz.	Bevételek	Január	Február	Március	Ápri- lis	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	Novemb.	Decemb.	Össz.
1.	Intézményi műk.bev.	6	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	50
2.	Önk.sajátos műk.bev.	767	767	767	767	767	767	767	767	767	767	767	768	9205
3.	Önk.költségv.támogatás	724	722	722	722	722	722	722	722	722	722	722	722	8666
4.	Véglegesen átvett pénzeszk.													
5.	Felhalm.és tőke jell.bev.													
6.	Támogatásértékű bev.					66	66	66	66	66		66		396
	Tám.ért.működési bev.					30	30	40						100
	Tám.ért.felhalmozási bev.					36	36	26	66	66		66		296
7.	Támog.kölcs.vtér.,ig.vét.	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	96
8.	Előző évi pénzm.igénybev.		323	323		323								969
9.	Hitel felvétel													
Bevétel összesen		1505	1824	1824	1501	1890	1567	1567	1567	1567	1501	1567	1502	19382
Kiadások														
1.	Személyi jellegű kiadások	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	576	6890
2.	Munkaadókat terh.járulékok	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	138	1590
3.	Dologi jellegű kiadások	357	357	357	357	357	357	357	357	357	357	350	357	4277
4.	Műk.c.peszk.átad., e.tám.	238	232	238	238	238	238	238	238	238	238	238	238	2850
5.	Támog.ért.műk.kiad.	315	315	315	315	315	315	315	315	315	315	315	304	3769
6.	Felhalmozási kiadások													
	Felújítás													
	Beruházás, egyéb felh.kiad.													
7.	Tartalékok felhasználása	6												6
Kiadások összesen:		1622	1610	1616	1616	1616	1616	1616	1616	1616	1616	1609	1613	19382
Egyenleg		-117	214	208	-115	274	-49	-49	-49	-49	-115	-42	-111	

13. számú melléklet

Az EU-s projektek

A mellékletben tájékoztató jelleggel bemutatásra kerül az EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulások.

Megnevezés	Előirányzatok (e Ft-ban)	
	Bevételi	Kiadási
----	0	0