

Nagymizdó Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
4/2009. (II. 10.)
r e n d e l e t e

az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

Nagymizdó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban képviselő-testület) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – figyelembe véve az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a **2009. 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 2009 évi költségvetése

3 §

A képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét	14.282 e Ft
b) bevételi főösszegét	13.714 e Ft
c) forráshiányát, pedig	568 e Ft-ban

állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4 §

Az önkormányzat 2009. 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 2009. 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: **13.382 e Ft**

Ebből:

• személyi jellegű kiadások	3.914 e Ft
• munkaadókat terhelő járulékok	1.221 e Ft
• dologi és egyéb folyó kiadások	4.116 e Ft
• ellátottak pénzbeli juttatásai	0e Ft
• TB. szociálpolitikai juttatások	894 e Ft
• Támogatásértékű működési kiadások	3.037 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: **900 e Ft.**

• a felújítások előirányzata	0 e Ft
• a beruházások előirányzata	600 e Ft
• az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata	300 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 1 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 – az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

19 §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.
- (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, 2009.február 10.

Horváth Gyula
polgármester

Osvald Lajosné
körjegyző

A rendelet kihirdetve:

Nagymizdó, 2009. február 10.

Osvald Lajosné
körjegyző

2. számú melléklet
Az önkormányzat 2009. évi előirányzati bevételei forrásonként

Ezer forintban

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	6112	5372	740
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)	653	653	0
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	5459	4719	740
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/10)	740		740
Átengedett központi adók (16/19)	4719	4719	0
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/11+20+...+25)			
II. Támogatások	4617	4617	0
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)	4617	4617	0
Normatív hozzájárulások (16/38)	3926	3926	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)	691	691	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	1400	0	1400
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)	1400	0	1400
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/15)			
IV. Támogatásértékű bevételek	944	743	201
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)	743	743	0
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)	201	0	201
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)			
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (07/30)			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel 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)	568	568	0
Működési célú hitel felvétele	568	568	0
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/13)	475	475	0
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/10)	475	475	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:	14282	11775	2507

4. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervei 2009. 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	3914	3914	
			Munkaadókat terhelő járulékok	1221	1221	
			Dologi és egyéb folyó kiadások	4116	4116	
			Támogatásértékű működési kiad.	3037	3037	
			Műk.c.pénzeszk.átadás áh-n kívülre	200	200	
			Társ.-, szoc.pol.és egyéb jutt.,támog.	894	894	
			Összesen	13382	13382	3 -ból köztisztv.. 1 -ból közalk.. 1 -ból közcélú 1
			Összesen	13382	13382	3 -ból közalk. 1

7. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2009. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Ezer forintban

Sor- szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Összeg	Kapcsolódó cím és szakfeladat		
			Cím	Szakfeladat	Összeg
1.	Fűnyíró vásárlás	300	Önkormányzat	751845	300
	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	300	Önkormányzat	751153	300
	Sportpálya kialakítása	300	Önkormányzat	924014	300
	Mindösszesen	900			900

8. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerveihez nem kapcsolódó – a rendelet 2. §. (3) bekezdés szerinti címek – 2009. évi költségvetése feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Szakfeladat	Bevételi Előirányzat	Kiadási Előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:			
1.	Közutak, hidak, alagutak üzem., fenntartása		226
2.	Kábel tv.	563	410
3.	Önkorm. és többc.kistérs.társ.igazg.tev.	863	6335
4.	Tűzvédelem, katasztrófa elhárítás		
5.	Önk.-i, val.többc.kistérs.társ.int.ell., kiség.szolg.		
6.	Város-, és községgazd.szolg.	2141	2219
7.	Köztemető fenntartási feladatok	6	78
8.	Közvilágítási feladatok		884
9.	Önk., val.többc.kistérs.társ.fel.-ra nem terv.elszám.	10076	
10.	Háziorvosi szolgálat		527
11.	Óvodai nevelés		216
12.	Családsegítés		225
13.	Nappali r.isk.okt.		158
14.	Napköziotth.ell.		400
15.	Rendszeres pénzbeni ellátások		767
16.	Eseti pénzbeli szociális ellátások		120
17.	Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások		90
18.	Művelődési közp., házak tev.	65	819
19.	Közművelődési könyvtári tev.		91
20.	Sportintézmények műk.		717
21.	Finanszírozási műveletek	568	
Összesen:		14282	14282
II. Az I. pontból általános és céltartalék			
1.	Általános tartalék		
2.	Céltartalék		
Összesen:		14282	14282

9/1. számú melléklet

**Az önkormányzat 2009. 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.	Körmeny 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	76	0	0	119
		Egyenleg	0	43	76	0	0	119
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
		Bevételi előirányzat						
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg						
	Összesen:		306	349	382	306	306	1649

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
2009-2010-2011. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2009.	2010.	2011
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	654	698
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	9336	9717	10510
4.	Működési célú pénzeszközátvétel áh-n kívülre			
5.	Támogatásértékű működési bevétel	743	750	890
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel			
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
8.	Rövid lejáratú hitel	568	348	436
9.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	475	326	260
11.	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	11775	11795	12794
2.	Személyi juttatások	3914	4029	4271
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	1221	1267	1343
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	4116	3880	4074
15.	Működési célú pénzeszközátadás áh-n kívülre, egyéb támogatás	1094	770	782
16.	Támogatásértékű működési kiadás	3037	2438	2542
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>	13382	12384	13012
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
25.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev. (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel áh-n kívülről)	1400		
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	740	800	900
27.	Fejlesztési célú támogatások			
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áh-n kívülről			
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	201	1240	450
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			

**10. számú melléklet
(2/2. oldal)**

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

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2009.	2010.	2011.
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFÁ-ja			
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatér., igénybevétele	166	110	112
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>	2507	2150	1462
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)	600	1000	1094
39.	Felújítási kiadások (ÁFÁ-val)		411	
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	300	150	150
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata			
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
48.	Tartalékok			
49.	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	900	1561	1244
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	14282	13945	14256
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	14282	13945	14256

11. számú melléklet

**Az önkormányzat 2009. 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	11775	2507	14282	568	475	166	0	0	13382	900	14282	0	0	300	0
	Összesen	11775	2507	14282	568	475	166	0	0	13382	900	14282	0	0	300	0

Kiegészítés a 11. számú melléklethez

Az önkormányzat 2009. 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 2009. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

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.	454	454	638	286	458	454	220	340	720	460	550	425	5459
3.	Önk.költségv.támogatás	384	384	460	384	384	384	384	384	384	384	384	317	4617
4.	Véglegesen átvett pénz- eszk.													
5.	Felhalm.és tőke jell.bev.				1400									1400
6.	Támogatásértékű bev.					118	118	118	118	118	118	118	118	944
	Tám.ért.működési bev.					18	17	118	118	118	118	118	118	743
	Tám.ért.felhalmozási bev.					100	101							201
7.	Támog.kölcs.vtér.,ig.vét.	56	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	166
8.	Előző évi pénzm.igénybev.	475												475
9.	Hitel felvétel									568				568
Bevétel összesen		1387	868	1258	2100	990	1116	752	872	1950	991	1098	900	14282
Kiadások														
1.	Személyi jellegű kiadások	200	200	200	200	250	409	409	409	409	409	409	410	3914
2.	Munkaadókat terh.járulé- kok	64	64	64	64	80	130	130	130	130	130	130	105	1221
3.	Dologi jellegű kiadások	250	258	260	440	350	350	350	320	380	370	420	368	4116
4.	Műk.c.pesz.k.átad., e.tám.	75	75	75	75	75	75	75	275	75	75	75	69	1094
5.	Támog.ért.műk.kiad.			297	297	297	297	297	297	363	297	297	298	3037
6.	Felhalmozási kiadások						300			600				900
	Felújítás													

	Beruházás, egyéb felh.kiad.						300			600				900
7.	Tartalékok felhasználása													
	Kiadások összesen:	589	597	896	1076	1052	1561	1261	1431	1957	1281	1331	1250	14282
	Egyenleg	798	271	362	1024	-62	-445	-509	-559	-7	-290	-233	350	0

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