

## JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

**Készült:** Halmaj községi Önkormányzat Képviselő- testületének 2009. február 26-án megtartott együttes testületi ülése jegyzőkönyvéből.

### **Halmaj községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2009. (III. 02.) számú rendelete Halmaj Önkormányzat 2009 évi költségvetéséről**

Halmaj községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2008. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja, figyelembe véve a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. tv. előírásait.

#### **A rendelet hatálya**

##### **1. §**

- (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, a Körjegyzőségre és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.
- (2) E rendelet rendelkezéseit a helyi Kisebbségi Önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

#### **A költségvetés bevételei és kiadásai**

##### **2. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetését

<b>432.046 e Ft</b>	<b>bevétellel</b>
<b>465.549 e Ft</b>	<b>kiadással</b>
<hr/>	
<b>33.503 e Ft</b>	<b>hiánnyal</b>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet *K/1.számú melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A normatív állami hozzájárulásokat és SZJA részesedést (normatív és kötött) jogcímenként a *K/2 számú melléklet* tartalmazza.
- (4) A kötött felhasználású támogatásokat a 2008. évi CII tv. 8. sz. mellékletében meghatározottak szerint kell felhasználni, és azzal elszámolni.

##### **3. §**

A Képviselő-testület a kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet *K/3. számú melléklete* szerint hagyja jóvá.

##### **4. §**

A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *K/4/a, a* felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – a *K/4/b. számú melléklet* tartalmazza.

##### **5. §**

- (1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a *K/5/a. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások feladatonkénti részletezését a *K/5/b. számú melléklet* tartalmazza.

## 6. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet, alcímet alkotnak az önkormányzaton belül a részben önálló és szakfeladat jelleggel ellátott feladatok. A címrendet a költségvetési rendelet K/6. számú melléklet tartalmazza jogcímenként.
- (2) Az Önkormányzat a kiadások között **5.000.000 Ft.** általános tartalékot állapít meg.

## 7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a rendelet K/7/a. melléklete tartalmazza, míg az intézményi pénzellátási ütemtervet a K/7/b. melléklete tartalmazza. A körjegyzőség köteles gondoskodni a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről az előirányzati ütemtervnek megfelelően.

## 8. §

A képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a K/8. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

## 9. §

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket előirányzott célok szerint, évenkénti bontásban a K/11.sz. melléklet tartalmazza, azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## 10.§

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a K/12. sz. melléklet tartalmazza.

## 11.§

- (1) Az Önkormányzat a statisztikai átlagos állományi létszámot az önkormányzatnál és intézményeinél a következők szerint határozza meg.

### Önkormányzat:

Polgármester	1,0	fő
Hivatalsegéd	1,0	fő
Közművelődési könyvtár	3,5	fő
Védőnői szolgálat	1,5	fő
Gépkocsi üzemeltetés	2,0	fő
Vízmű üzemeltetés	1,5	fő
Város- és községgazdálkodás	0,0	fő
<b>Összesen:</b>	<b>10,5</b>	<b>fő</b>
Közhasznú, közcélú foglalkoztatott*	41,0	fő

\*Új szociális tv. rendelkezései miatt ez a szám felülről nyitott, a saját erő a tartalékból növelhető

### Oktatási ágazat

Óvoda pedagógus	9,0	fő
Óvoda technikai	4,0	fő
Ált. iskola pedagógus	16,0	fő
Napk. otth. ellátás napk. nevelő	2,0	fő
Konyha	5,0	fő
Általános iskola fizikai	5,0	fő
<b>Összesen:</b>	<b>41,0</b>	<b>fő</b>

## Körjegyzőség

Körjegyző	1,0	fő
Köztisztviselő	8,0	fő
<b>Összesen:</b>	<b>9,0</b>	<b>fő</b>

- (2) A köztisztviselők illetményalapja 2009. január 01-től 38.650.-Ft.
- (3) A képviselő-testület a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére alapilletményük 10%-át, mint illetménykiegészítést biztosít.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **12. §**

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a körjegyző a felelős.

#### **13. §**

- (1) Amennyiben az önálló intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, de legfeljebb az oktatási ágazatban összességében 17 millió Ft-ot, vagy ezen belül a dologi kiadásoknál a 3 millió Ft-ot, a körjegyzőségen 3,8 millió Ft-ot eléri, vagy ezen belül, a dologi kiadásoknál az 1 millió Ft-ot, azt az önállóan gazdálkodó szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat körjegyzőjének.
- (2) Az önkormányzati biztosra vonatkozó 217/1998.(XII. 30.) sz. Kormány rendelet 153. §-ának betartása kötelező.

#### **14. §**

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője e rendelet *K/9. számú* mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére teljesíteni.

#### **15. §**

- (1) A 2.§ (1) bekezdésében kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a körjegyzőség készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, és elő kell készíteni a pénzügyi intézmény felé benyújtandó hitelkérelmet.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint a hitelkérelem és határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (3) Az Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a K/10.sz mellékleten kell kimutatni.

#### **16. §**

- (1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok fő sorai közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosítást a polgármester szükség szerint, de legalább negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (3) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, szükség szerint, de legalább félévente dönt.

## 17. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (3) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.
- (4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásról 15 napon belül köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (5) A polgármester költségvetési tartalék terhére esetenként 300.000.- Ft, éves szinten összesen 1.000.000.- Ft összegig vállalhat kötelezettséget, olyan halaszthatatlan kiadásokra, melyet a költségvetés nem tartalmaz. Erről a kötelezettségvállalásról a testületet a következő ülésen tájékoztatni köteles.
- (6) Az Önkormányzat és önálló intézményvezetői a költségvetésben szereplő adható juttatásokra – kivéve az étkezési hozzájárulást, és évi 3 alkalommal adható kis értékű ajándékot– tervezett kiadásokat csak külön testületi felhatalmazás alapján teljesíthetik, tekintettel a nagy költségvetési hiányra.
- (7) A költségvetés gazdálkodása során, mindent meg kell tenni a hitelfelvétel elkerülése érdekében. Bérhitelt a polgármester, egyéb kiadások teljesítésére a Képviselő-testület döntése alapján kerülhet sor.

## 18. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek saját hatáskörükben kialakított számviteli rendjüket számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

## 19. §

- (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzátartozó részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## 20. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a Körjegyzőség köteles gondoskodni az intézményvezetőkkel egyeztetett pénzellátási terv alapján.
- (2) A Körjegyzőség, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

## 21. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a Körjegyzőség köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzátartozó, részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

**22. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2009. január 1-től kell alkalmazni.

**K.m.f**

**Tóth József sk.**  
polgármester

**Szántó Lászlóné sk.**  
körjegyző

A kivonat hiteles:

**Halmaj község Önkormányzat**  
**2009 ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGEK**  
**B E V É T E L E K**

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2007. évi teljesítés	2008. évi teljesítés	2009.évi terv	%
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>I. Működési bevételek (2+3)</b>	<b>188 817</b>	<b>123 298</b>	<b>123 338</b>	<b>100,03%</b>
2.	1. Intézményi működési bevételek	36 318	46 172	44 870	97,18%
<b>3.</b>	<b>2. Önkormányzat sajátos műk. bevételei (4+...+7)</b>	<b>152 499</b>	<b>77 126</b>	<b>78 468</b>	<b>101,74%</b>
4.	Illetékek				
5.	Helyi adók	11 336	11 682	12 000	102,72%
6.	Átengedett központi adók	140 102	63 997	65 598	102,50%
	Ebből: gépjármű adó	6 861	7 187	7 400	102,96%
7.	Bírságok, egyéb bevételek	1 061	1 447	870	60,12%
<b>8.</b>	<b>II. Támogatások (9+...+15))</b>	<b>193 741</b>	<b>277 380</b>	<b>220 827</b>	<b>79,61%</b>
9.	Normatív hozzájárulások	102 487	133 426	133 387	99,97%
10.	Központosított előirányzatok	52 904	62 805	571	0,91%
11.	Normatív kötött felhasználású támogatás	18 350	60 506	86 869	143,57%
	ebből: közcélú foglalkoztatás	11 555	9 785	33 093	338,20%
12.	Kiegészítő támogatás				
13.	Működésképtelen önkormányzatok támogatása	16 177	6 543		0,00%
14.	Egyéb támogatás	640	139		0,00%
15.	Fejlesztési célú támogatások	3 183			
16.	Műk.képtelen önk. egyéb tám.	5 000	5 500		
17.	Egyéb központi tám.		8 461		0,00%
<b>18.</b>	<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (17+...+19)</b>	<b>13 384</b>	<b>19 888</b>	<b>15 100</b>	<b>75,93%</b>
19.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	400	7 700	3 700	48,05%
20.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	12 984	12 188	11 400	93,53%
21.	Pénzügyi befektetések bevételei				
<b>22.</b>	<b>IV. Támogatásértékű bevétel (21+23)</b>	<b>51 860</b>	<b>53 126</b>	<b>52 593</b>	<b>99,00%</b>
23.	1. Támogatásértékű működési bevételek (6.1.1.+...+6.1.4.)	46 734	45 873	44 055	96,04%
24.	Ebből :OEP-től átvett pénzeszköz	4 316	4 336	4 400	101,48%
	Ebből: bérfejlesztés támogatása				
25.	2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.4.)	3 724	6 650	8 538	128,39%
26.	Ebből: OEP-től átvett pénzeszköz				
27.	3. Előző évi kp-i ktg. Visszatérítés	1 402	603		
<b>28.</b>	<b>V. Véglegesen átvett pénzeszközök (26+27)</b>	<b>9 926</b>	<b>3 430</b>	<b>2 485</b>	<b>72,45%</b>
29.	1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 663	130	30	23,08%
30.	2. Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államházt. kívülről	8 263	3 300	2 455	74,39%
<b>31.</b>	<b>VI. Tám. kölcs. visszatér. igénybev., értékp. bev. (29+30)</b>				
32.	Működési célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
33.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.				
<b>34.</b>	<b>VII. Hitelek (32+33)</b>		<b>5 934</b>	<b>33 503</b>	
35.	1. Működési célú hitelek felvétele ( Forráshiány)		5 934	33 503	
36.	2. Felhalmozási célú hitel felvétele				
<b>37.</b>	<b>FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+...+ VII)</b>	<b>457 728</b>	<b>483 056</b>	<b>447 846</b>	<b>92,71%</b>
<b>38.</b>	<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (36+37+38)</b>	<b>65</b>	<b>14 140</b>	<b>17 703</b>	
39.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele				
40.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		13 230	17 703	
41.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
42.	Átfutó	65	910		
<b>43.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (34+35)</b>	<b>457 793</b>	<b>497 196</b>	<b>465 549</b>	<b>93,63%</b>

**Halmaj község Önkormányzat**  
**2009 ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGEK**

**KIADÁSOK**

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2007. évi teljesítés	2008. évi teljesítés	2009.évi terv	%
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>I. Folyó (működési) kiadások (2+...+13)</b>	<b>426 209</b>	<b>439 004</b>	<b>409 676</b>	<b>93,32%</b>
2.	Személyi juttatások	176 051	170 746	175 665	102,88%
3.	Munkaadókat terhelő járulékok	57 516	54 278	48 461	89,28%
4.	Dologi kiadások	76 892	89 138	101 670	114,06%
5.	Egyéb folyó kiadások				
6.	Pénzmaradvány átadás				
7.	Támogatásértékű működési kiadás	7 851	1 857		
8.	Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	51 564	56 774	12 400	21,84%
9.	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
10.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	56 335	66 211	71 480	107,96%
11.	Ellátottak pénzbeli juttatása				
12.	Pénzforgalom nélküli kiadások				
13.	Kamatkiadások				
<b>14.</b>	<b>II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (15+...+20)</b>	<b>23 138</b>	<b>32 439</b>	<b>50 873</b>	<b>156,83%</b>
15.	Felújítás	4 981	19 824	11 239	56,69%
16.	Intézményi beruházási kiadások	13 592	8 752	38 434	439,15%
17.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
18.	Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	4 565	3 863	1 200	31,06%
19.	Pénzügyi befektetések kiadásai				
20.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai				
<b>21.</b>	<b>III. Tartalékok (22+23+24)</b>			<b>5 000</b>	
22.	Általános tartalék			5 000	
23.	Céltartalék				
24.	Államháztartási céltartalék 2005. évi CLIII. tv. 52. § (1)bek.				
<b>25.</b>	<b>IV. Hitelek kamatai</b>				
<b>26.</b>	<b>V. Egyéb kiadások</b>				
<b>27.</b>	<b>VI. Finanszírozási kiadások 28+29)</b>	<b>-7 619</b>	<b>12 732</b>		
28.	Hitelek, kölcsönök kiadásai		5 934		
29.	Értékpapírok kiadásai				
30.	Átfitó kiadások	-7 619	6 798		
<b>31.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+...+ VI)</b>	<b>441 728</b>	<b>484 175</b>	<b>465 549</b>	<b>96,15%</b>

## Az 2009. évi normatív állami hozzájárulás és SZJA alakulása jogcímenként

Jogcím	Fajlagos mérték	Mutató- szám fő (ellátott)	Összesen (2x3)
	Ft/fő	fő	Ft
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Települési igazg. és komm. és sport feladatok	1 781	1 057	1 882 517
Súlyos foglalkoztatási gondokkal küzdő tel.	1 781	2 510	4 470 310
Pénzbeni és természetbeni szoc. ellátások			22 543 898
Helyi közművelődési feladatok	1 781	1 061	1 889 641
Körjegyzőség támogatása	503 200	12	6 038 400
Szociális és gyermekjóléti feladatok			1 630 000
Óvodai nevelés			21 224 000
Iskolai oktatás 1-4. évfolyam			46 267 333
5-8. évfolyam			
Kiegészítő hozzájárulás			25 209 400
Sportfeladatok	1 751	500	890 500
Tömegközlekedési feladatok	1 781	515	917 215
<b>Összesen:</b>			<b>132 963 214</b>
Kiegészítő támogatás			423 544
SZJA			10 920 320
SZJA kieg.			47 278 115
<b>Összesen:</b>			<b>191 585 193</b>

<b>Egyes jövedelempótló támogatások</b>			<b>86 869 000</b>
<i>ebből: szociális ellátások</i>			<i>42 456 000</i>
<i>ápolási díj</i>			<i>3 850 000</i>
<i>lakásfent.</i>			<i>7 470 000</i>
<i>közcélú foglalkoztatás</i>			<i>33 093 000</i>

Kisebbségi önkormányzat

Megnevezés	2007. évi tény	2008. évi várható	2009.évi terv	%
54 Készletbeszerzések	184	10	137	1370,00%
55 Szolgáltatások	1004	92	500	543,48%
56 Különféle dologi kiadás	1235	692	180	26,01%
57 Egyéb folyó kiadás		25		
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	2423	819	817	99,76%
Függő kiadás	160	5		
<b>Beruházás</b>	228			
<b>Összes kiadás:</b>	2811	824	817	99,15%

Nyitó egyenlege:	2	9	46	
Normatív támogatás	640	555	571	102,88%
Földbérlet	47			
Pályázat	1610			
Önk. tám.támogatás	50	100		
Föld értékesítés	400	200	200	100,00%
Egyéb	74	6		
<b>Bevétel:</b>	2823	870	817	93,91%

**I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Ezer forintban*

!

<b>Bevételek</b>				<b>Kiadások</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>2007. évi tény</b>	<b>2008.évi várható</b>	<b>2009. évi terv</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2007. évi tény</b>	<b>2008.évi várható</b>	<b>2009. évi terv</b>
Int. működési bevételek	34 236	41 676	41 890	Személyi juttatások	176 051	170 746	175 665
Önk. sajátos műk. Bev.	152 499	77 126	78 468	Munkaadókat terhelő járulék	57 516	54 278	48 461
Támogatások	188 295	263 808	213 750	Dologi és folyó kiadások	74 809	84 642	98 690
Támogatás ért. bev.	46 734	45 873	44 055	Támogatás ért. kiadás	7 851	1 857	
Véglegesen átvett pe. /kivülről/	1 663	130	30	Pénzeszköz átadás / kívülre/	51 564	56 774	12 400
Pénzmardvány	3 063			Pénzeszköz átadás			
egyéb				Társ. és szoc.politikai juttatás	56 335	66 211	71 480
kölcsön, hitel		5 934	33 503	Tartalék			5 000
Előző évi kp-i kieg.	1 402	603		Hitel		5934	
átfutó	65	910		átfutó	-7 619	6798	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>427 957</b>	<b>436 060</b>	<b>411 696</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>416 507</b>	<b>447 240</b>	<b>411 696</b>
<b>Hiány:</b>	11 450			<b>Többlet:</b>		-11 180	

**II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Ezer forintban !*

<b>Bevételek</b>				<b>Kiadások</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>2007.évi tény</b>	<b>2008.évi várható</b>	<b>2009. évi terv</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2007.évi tény</b>	<b>2008.évi várható</b>	<b>2009. évi terv</b>
Tárgyi eszk. értékesítése	400	7 700	3 700	Beruházási kiadások	13 592	8 752	38 434
Önk. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	12 984	12 188	11 400	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás / kívülre/	4 565	3 863	1 200
Pénzügyi befektetések bevételei				Felújítások	4 981	19 824	11 239
Állami támogatásból fejl.	7 262	7 132	7 077	Pénzügyi befektetések			
Egyéb központi támogatásból		6 440		hitel			
Támogatásértékű bevételek	3 724	6 650	8 538	Áfa befizetés	2 083	4 496	2 980
Véglegesen átvett pe. / kívülre/	8 263	3 300	2 455				
Egyéb bevételek	3 183						
Előző évi várható pénzm.	555	13 230	17 703				
hitel							
Ért. tárgyi eszköz áfája	2 082	4 496	2 980				
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>38 453</b>	<b>61 136</b>	<b>53 853</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>25 221</b>	<b>36 935</b>	<b>53 853</b>
<b>Hiány:</b>		----	----	<b>Többlet:</b>	13 232	24 201	----

**Beruházási kiadások  
Előirányzata célonként**

*Ezer  
forintban !*

<b>Beruházás megnevezése</b>	<b>Teljes költtség</b>	<b>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</b>	<b>Felhasználás 2008. XII.31-ig</b>	<b>2009. évi előirányzat</b>	<b>2009. év utáni szükséglet (2 - 4 - 5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése	360	2 009		360	
Falugondnoki autó	9 867	2 009		9 867	
Gépbeszerzés ökofolyosó	3 328	2 009		3 328	
Közösségi Ház bővítése ( saját forrás)	8 794	2 009		8 794	
Védőnő- vérnyomásmérő	115	2 009		115	
Körjegyzőség - bútor , számítógép	800	2 009		800	
Hangosítás	2 500	2 009		2 500	
iskola- kerítés, páraelszívó	1 220	2 009		1 220	
földterület	1 200	2 009		1 200	
Közösségi Ház bútor	400	2 009		400	
Kamera	1 000	2 009		1 000	
József A. u. vízelvezető	500	2 009		500	
ajtó	150	2 009		150	
adagoló szivattyú	200	2 009		200	
Vízút fúrás	8 000	2 009		8 000	
<b>Összesen:</b>	<b>38 434</b>			<b>38 434</b>	

**Felújítási kiadások  
Előirányzata célonként**

*Ezer forintban  
!*

<b>Felújítás megnevezése</b>	<b>Teljes költség</b>	<b>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</b>	<b>Felhasználás 2008. XII.31-ig</b>	<b>2009. évi előirányzat</b>	<b>2009. év utáni szükséglet (2 – 4 – 5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Május 1. u. Felújítása, szélesítése ( önrész)	5 075	2 009		5 075	
Fő út kerékpárút ( önrész)	2 489	2 009		2 489	
Fő út járda ( önrész)	2 207	2 009		2 207	
Ravatalozó (önrész)	1 468	2 009		1 468	
<b>Összesen:</b>	<b>11 239</b>			<b>11 239</b>	

**Halmaj Önkormányzat**  
**2009. évi költségvetésének**  
**Intézményi és szakfeladatos összesítése**

Cím	Alcím	Megnevezés	Bér	Járulékok	Dologi	Beruházás fejlesztési pe. átadás	Segély, átadott pénzeszk.	Összesen
<b>1</b>		<b>Önkormányzat</b>						
	01	Utak fenntartása			2 500	9 771		12 271
	02	Ingatlanok hasznosítása			540	1 350		1 890
	03	Igazgatási tevékenység	16 810	4 667	23 935	360	11 100	56 872
	04	Gépkocsi üzemeltetése	3 001	855	4 525	9 867		18 248
	05	Közszéggazdálkodás	32 334	5 244	2 930	5 296		45 804
	06	Közvilágítás			2 992			2 992
	07	Vízellátás	2 006	585	4 700	8 200		15 491
	08	Egészségügyi ellátás			700			700
	09	Védőnői szolgálat	3 135	871	746	115		4 867
	10	Szociális étkeztetés			220		1 000	1 220
	11	Könyvtári tevékenység	5 328	1 570	8 167	12 694		27 759
	12	Köztisztasági tevékenység			7 800			7 800
	13	Sportfeladat			495		1 300	1 795
	14	Kisebbségi Önkormányzat			817			817
	15	Rendszeres szoc. pénzbeli		1 041			12 550	13 591
	16	Rendszeres gyermekvédelmi			3 000		1 400	4 400
	17	Munkanélküli ellátások					51 360	51 360
	18	Eseti pénzbeli ellátások				1 200	3 480	4 680
	19	Eseti pénzbeli gyermekvéd.					1 690	1 690
	20	Tartalék						5 000
		<b>Összesen:</b>	<b>62 614</b>	<b>14 833</b>	<b>64 067</b>	<b>48 853</b>	<b>83 880</b>	<b>279 247</b>
<b>2</b>		<b>Gárdonyi Géza Általános Iskola</b>						
	01	Általános Iskola	50 746	15 239	12 412	500		78 897
	02	Óvoda	27 044	8 063	3 483			38 590
	03	Napközi	4 730	1 421	88			6 239
	04	Konyha	6 689	1 932	18 760	720		28 101
		<b>Összesen:</b>	<b>89 209</b>	<b>26 655</b>	<b>34 743</b>	<b>1 220</b>		<b>151 827</b>
<b>3</b>		<b>Körjegyzőség Halmaj</b>						
	01	Igazgatási tevékenység	23 842	6 973	2 860	800		34 475

	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>175 665</b>	<b>48 461</b>	<b>101 670</b>	<b>50 873</b>	<b>83 880</b>	<b>465 549</b>
--	----------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

K/ 7/a sz. melléklet

**Előirányzati ütemterv  
2009. évre**

or- sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Össze- se n:
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Intézményi egyéb bevétel	3 850	3 739	4 350	3 660	3 900	4 200	2 800	2 800	3 800	3 780	3 611	4 380	44 870
3.	Önk.sajátos műk.bevétel	6 138	5 700	7 700	6 500	6 330	5 900	6 000	5 500	10 000	6 500	6 200	6 000	78 468
4.	Támogatások	25 000	16 500	16 500	16 500	17 000	17 000	16 500	16 500	18 000	18 000	18 402	24 925	220 827
5.	Felhalmozási és tökejellegű bev.			1 000	7 000			1 000	6 100					15 100
6.	Támogatásértékű műk.bevételek	4 000	4 000	2 500	4 000	3 500	3 600	3 500	3 500	4 600	4 000	3 000	3 855	44 055
	Támogatásértékű felh..bevételek		2 400	1 700				1 970	2 038		430			8 538
7.	Véglegesen átvett pe.	200	200		200	250	135	300	500		300	400		2 485
9.	Működési hitel							5 000	5 000	6 000	7 600	9 903		33 503
10.	Pénzmaradvány	17 703												17 703
11.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>56 891</b>	<b>32 539</b>	<b>33 750</b>	<b>37 860</b>	<b>30 980</b>	<b>30 835</b>	<b>37 070</b>	<b>41 938</b>	<b>42 400</b>	<b>40 610</b>	<b>41 516</b>	<b>39 160</b>	<b>465 549</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	12 500	12 500	12 500	14 600	14 600	15 600	15 600	15 600	15 500	16 000	15 600	15 065	175 665
14.	Járulékok	3 500	3 500	3 500	4 200	4 200	4 200	4 200	4 100	4 200	4 261	4 300	4 300	48 461
15.	Dologi kiadások	7 200	7 200	8 400	8 200	8 400	8 400	9 000	9 000	8 600	8 800	8 600	9 870	101 670
16.	Társadalom- és szoc. juttat.	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	5 957	71 480
17.	Pénzeszközkiadás		1 800		2 200	1 300	1 700	1 400	2 300	600	1 100			12 400
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
19.	Beruházási kiadások	500	1 000	2 500		3 400		5 000	4 000	8 000	8 000	6 034		38 434
20.	Felújítási kiadások				2 200		5 000		2 000	2 039				11 239
21.	Egyéb fejlesztési célú kiadás			300	300	300			300					1 200
22.														
23.	Tartalék													5 000
24.	<b>Kiadási előir. összesen:</b>	<b>29 657</b>	<b>31 957</b>	<b>33 157</b>	<b>37 657</b>	<b>38 157</b>	<b>40 857</b>	<b>41 157</b>	<b>43 257</b>	<b>44 896</b>	<b>44 118</b>	<b>40 491</b>	<b>35 192</b>	<b>465 549</b>



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

Ezer forintban !

<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Sor- szám</b>	<b>2009évre</b>	<b>2010. évre</b>	<b>2011. évre</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	01	41 890	44 100	45 900
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	20 270	22 310	24 500
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	03	271 948	285 090	295 100
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	04	30	200	210
Támogatásértékű működési bevétel	05	44 055	46 500	48 400
Támogatásértékű (lebonyolítási) célú működési bevétel	06			
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	07			
Rövid lejáratú hitel	08	33 503	35 000	36 400
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	09			
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10			
<b>Működési célú bevételek összesen (01+...+10)</b>	<b>11</b>	<b>411 696</b>	<b>433 200</b>	<b>450 510</b>
Személyi juttatások	12	175 665	185 000	193 000
Munkaadókat terhelő járulékok	13	48 461	50 700	53 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés és kamatkifizetés )	14	98 690	104 000	108 000
Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás	15	83 880	89 500	92 510
Támogatásértékű működési kiadás	16			
Társadalom és szoc.pol.juttatás	17			
Ellátottak pénzbeli juttatása	18			
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	19			
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	20			
Rövid lejáratú hitel kamata	21			
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	22			
Tartalékok	23	5 000	4 000	4 000
<b>Működési célú kiadások összesen (12+...+23)</b>	<b>24</b>	<b>411 696</b>	<b>433 200</b>	<b>450 510</b>

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

<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Sor- szám</b>	<b>2009. évre</b>	<b>2010. évre</b>	<b>2011. évre</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	25	200	200	200
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	26	14 900	15 680	16 300
Fejlesztési célú támogatások	27	7 077	7 500	7 600
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	28	2 455	2 600	2 000
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	29	8 538	9 000	9 200
Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel	30			
Felhalmozási ÁFA visszatérülése	31			
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja	32	2 980	3 200	3 300
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	33			
Hosszú lejáratú hitel	34			
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	35			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	36	17 703	6 000	4 000
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+..+36)</b>	<b>37</b>	<b>53 853</b>	<b>44 180</b>	<b>42 600</b>
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	38	38 434	29 180	28 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	39	11 239	11 500	11 200
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés	40	2 980	2 500	2 600
Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	41	1 200	1 000	800
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	42			
Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás	43			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	44			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	45			
Hosszú lejáratú hitel kamata	46			
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	47			
Tartalékok	48			
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (38+..+48)</b>	<b>49</b>	<b>53 853</b>	<b>44 180</b>	<b>42 600</b>
<b>Önkormányzat bevételei ÖSSZESEN (11+37)</b>	<b>50</b>	<b>465 549</b>	<b>477 380</b>	<b>493 110</b>
<b>Önkormányzat kiadásai ÖSSZESEN (24+49)</b>	<b>51</b>	<b>465 549</b>	<b>477 380</b>	<b>493 110</b>

**Adatszolgáltatás  
Az elismert tartozásállományról**

**Költségvetési szerv neve:**

**Költségvetési szerv számlaszáma:**

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	<b>Összesen:</b>				

....., 2009. .... hó ..... nap

\_\_\_\_\_  
*költségvetési szerv vezetője*

**Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása  
Lejárati és eszközök szerinti bontásban**

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárati éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2009.	2010.	2011.	2012. után
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	Működési célú						
<b>2.</b>	.....						
<b>3.</b>	.....						
<b>4.</b>	.....						
<b>5.</b>	.....						
<b>6.</b>	Felhalmozási célú						
<b>7.</b>	.....						
<b>8.</b>	.....						
<b>9.</b>	.....						
<b>10.</b>	.....						
<b>11.</b>	Összesen (1+6)						

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek  
célok szerint, évenkénti bontásban**

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2009 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2009.	2010.	2011.	2012. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tők e+ kamat)							
5.	.....							
6.								
7.	Beruházás célonként							
8.	.....							
9.	Felújítás feladatonként							
10.	.....							
11.	Összesen (1+4+7+9)							

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

*Ezer forintban !*

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Szemétszállítás	4.600.000.-	1.843.000.-
2.			
3.			
4.			
5.			
7.			
8.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
<b>27.</b>	<b>Összesen:</b>	4.600.000.-	1.843.000