

**BAG NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**Képviselő-testület**  
**1/2010. (II.23.) számú rendelete**  
**az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 91.§. (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 2010. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

**1.§.**

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**A költségvetés címrendje**

**2.§.**

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67.§. (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A polgármesteri hivatal alkot egy címet.

Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül az általános iskolai oktatás, az óvodai nevelés, a művelődési tevékenység, egészségügyi ellátás, temetkezés tevékenység, tornacsarnok igazgatási tevékenység, szociális ellátás és a települési hulladékkezelés.

A címrendet a költségvetési rendelet 3/1, - 3/1/a-i számú mellékletei tartalmazzák.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3.§.**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetését

**586 723 eFt bevétellel**

**641 468 eFt kiadással**

**-54 745 eFt hiánnyal**

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet 1. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a 2. számú melléklet tartalmazza.

#### 4.§.

(1) A képviselő-testület a kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet 3/1. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

#### 5.§.

A 3.§-ban megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását és a statisztikai átlagos állományi létszámot a 3/1. számú mellékletek tartalmazzák.

#### 6.§.

(1) A polgármesteri hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

#### 7.§.

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a 4/a. számú melléklet tartalmazza.

#### 8.§.

(1) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint a 7. számú melléklet tartalmazza.

#### 9.§.

A képviselő-testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetés év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a 9. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

### **A költségvetési végrehajtásának szabályai.**

#### 10.§.

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

#### 11.§.

(1) 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 félévente dönt.

### **12.§.**

(1) 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.

### **Záró és vegyes rendelkezések**

### **13.§.**

(1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni.

**Bag, 2010. február 23.**

**Tóth Gábor**  
polgármester

**Beke Andrea**  
jegyző

**Kihirdetve: 2010. február 24.**

**Beke Andrea**  
jegyző

**BAG NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
**2010. február 23.**

1.sz. melléklet eFt-ban

<b>B E V É T E L E K</b>				
Sor.sz.	Bevételi jogcím	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi előirányzat
<b>1</b>	<b>2</b>			
<b>1</b>	<b>I. Saját bevételek</b>	<b>118 326</b>	<b>141 931</b>	<b>176 823</b>
2.	A/ Intézmények működési bevétele	43 291	31 967	27 217
3.	Intézmények sajátos bevétele	43 291	31 967	27 217
4.	B/ Tovább számlázott szolgáltatás bev.			
5.	C/Általános forgalmi adóbevétel	7 697	41 610	3 460
6.	D/ Kamatbevételek	21 021	16 201	6 000
7.	E/ Helyi adók	43 417	50 584	36 000
8.	Építményadó			
9.	Telekadó			
10.	Kommunálisadó			
11.	Idegenforg.adó			
12.	Iparüzési adó	43 417	50 584	36 000
13-	F/Illetékek	2 744		
14.	G/Sajátos működési bevételek (Kötvények)			
15.	H/ Felhalmozási és tőke jell.bev.	156	1 569	104 146
<b>16.</b>	<b>II. Átengedett megosztott bev.</b>	<b>145 265</b>	<b>144 400</b>	<b>147 433</b>
17.	A/ Személyi jövedelemadó	116 034	118 786	121 433
18.	Helyben maradó rész	36 654	42 799	43 939
19.	Kiegészítés	79 380	75 987	77 494
20.	Normatív részesedés			
21.	B/ Talajterhelési díj	1 200	1 295	1 000
22.	C/ Gépjárműadó	28 031	24 319	25 000
<b>23.</b>	<b>III. Átvett pénzeszközök</b>	<b>79 662</b>	<b>17 984</b>	<b>6 222</b>
24.	Egészségbizt.alaptól átvett.pe.	6 567	6 869	6 222
25.	Elkülönített.állami pénzal.átvett pe.	3 194	821	
26.	Központi kvi szervtől átvett pe.		3 885	
27.	Háztarásoktól származó bevételek		6 409	
	Egyéb működési célú bevételek	7 455		
28.	Felhalmozási célú bevételek	62 446		
<b>29.</b>	<b>IV. Állami hozzájárulások és tám.</b>	<b>195 164</b>	<b>324 453</b>	<b>160 245</b>
30.	Normatív állami hozzájárulás	143 095	12 325	99 004
31.	Normatív kötött felh.támog.	515	122 222	
32.	Színházi támogatások			
33.	Egészségügyi támogatás		129 774	
34.	Működésképtelenné vált helyi önkorm.kieg.támogatása			
35.	Egyéb támog.(közp.előirányzat.)	23 921	22 383	38 111
36.	Szociális feladatok kiegészítésére	27 633	37 749	23 130
37.	Céljellégű decentralizált támogatás			
<b>38</b>	<b>Folyó bevételek összesen</b>	<b>538 417</b>	<b>628 768</b>	<b>490 723</b>
39.	Előző évi pénzmaradvány	120 423	256 097	96 000
40.	Hosszú lejáratú hitel			
41.	Forráshiány (működési célú hitel)			
42.	Átfutó bevétel	600	-1 205	
<b>43</b>	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>659 440</b>	<b>883 660</b>	<b>586 723</b>

- 2 -  
**BAG NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
**2010. február 23.**

1.sz. melléklet eFt-ban

<b>K I A D Á S O K</b>				
Sor.sz.	Kiadási jogcím	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>I. Folyó (működési kiadások</b>	<b>429 891</b>	<b>435 007</b>	<b>394 212</b>
2	Személyi juttatások	232 042	222 903	233 422
3	Munkaadókat terhelő járulékok	74 342	67 192	59 940
4	Dologi kiadások	106 496	144 912	100 850
5	Egyéb folyó kiadások	17 011		
6	Működési célú pe. átadás támog.			
7	Rövid lejáratú értékpapírok vásárlása			
8	Rövid lejáratú kölcsön nyújt.törleszt.			
9	Tartalékok			
<b>10</b>	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>85 276</b>	<b>255 007</b>	<b>8 125</b>
11	Tárgyi eszközök, föld és immater.jav.fel.	58 913	7 096	3 500
12	Államháztartáson belüli felh.célú átut.			
13	Államháztartáson kívüli célú átut.	4 390		
14	Nagyértékű tárgyi eszk.felújítása	8 741	246 075	4 500
15	Beruházások ÁFA egyenlege	13 232	1 836	125
<b>16</b>	<b>III. Támogatások elvonások</b>	<b>57 246</b>	<b>64 233</b>	<b>52 631</b>
17	Működési célú pe.átadás államház.kívül.	7 482	17 611	13 688
18	Működési célú pe.átadás államház.belül.	7 539	4 655	3 270
19	Társadalom és szoc.politik.juttatások			11 736
20	Ellátottak pénzbeni juttatása /háztartások/	42 225	41 967	23 937
<b>21</b>	<b>IV. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96 000</b>
22	Általános tartalék			
23	Céltartalék			
24	Egyéb tartalék			96 000
<b>25</b>	<b>V. Hitelek kamatai</b>	<b>23 752</b>	<b>16 756</b>	<b>20 500</b>
<b>26</b>	<b>VI. Egyéb kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Folyó kiadások összesen:	596 165	771 003	571 468
30	Fejlesztési célú hiteltörlesztés			
31	Átfutó kiadás	-690	21 576	
32	Működési célú hiteltörlesztés			70 000
<b>33.</b>	<b>Tárgyévi kiadások összesen</b>	<b>595 475</b>	<b>792 579</b>	<b>641 468</b>