

**Szálka Község Képviselő-testületének a 2009. évi költségvetésről
szóló 1./2009. (II.18.) önkormányzati rendelete**

Szálka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. tv. (a továbbiakban: Áht.) 72. és 92. §-ai, a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. Tv. (a továbbiakban: költségvetési törvény), valamint a módosított, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ámr.) 36-44.§-a alapján a 2009. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2.§

A Képviselő-testület az Áht. 67.§-ának (3) bekezdése alapján a címrendet az alábbiak szerint állapítja meg:

- I. Községgazdálkodás
- II. Német Kisebbségi Önkormányzat
- III. Felhalmozási és felújítási kiadások

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2009. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **207.422** ezer Ft-ban, ezen belül:

a.) a felhalmozási célú bevételeket	154.500	ezer Ft-ban,
a felhalmozási célú kiadásokat	163.668	ezer Ft-ban,
ebből:		
felhalmozási célú tartalékot	28.668	ezer Ft-ban,
b.) Állami támogatás és szja.	25.262	ezer Ft-ban,
a működési célú bevételeket	27.660	ezer Ft-ban,
a működési célú kiadásokat	43.754	ezer Ft-ban,
ebből:		
a személyi jellegű kiadások	3.319	ezer Ft-ban,
a munkaadókat terhelő járulékok	1.122	ezer Ft-ban,
tartalék	4.638	ezer Ft-ban,

(2) A költségvetési létszámkeretet 2 főben (egyéb fizikai alkalmazott – karbantartó, részfoglalkozású kisegítő- : 2 fő) állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei

4.§

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 1. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5.§

A Képviselő-testület a 2009. évi költségvetés községgazdálkodási kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza, a Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzat kiadásait a 3. számú melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6.§

(1) Az évközben engedélyezett pótelőirányzatok felhasználásáról – ha az érdemi döntést igényel – a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) A jóváhagyott előirányzaton belül évközi változások miatt az egyes feladatok között az előirányzatok módosítását a Képviselő-testület a polgármestere ruhazza át. A polgármester a változásokról a soron következő testületi ülésen köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét félévkor, azt követően negyedévente módosítja.

(4) Szálka Község Önkormányzata nevében kötelezettséget a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat. A kötelezettségvállalás a költségvetési rendeletben meghatározott keretek között, illetve a tartalékkeret terhére esetenként 300.000,- Ft értékhatárig terjedhet.

(5) A kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a jegyző vagy az általa felhatalmazott személy jogosult.

(6) A Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzat, mint részben önálló költségvetési szerv előirányzatát saját hatáskörben önállóan használja fel.

(7) A polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről 2009. szeptember 15-ig, míg a háromnegyed éves helyzetéről november 30-ig. tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztató tartalmazza az Önkormányzat, beleértve a Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalék felhasználását, a hiány vagy többlet összegének alakulását, valamint a költségvetés teljesülésének alakulását. A Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzatok elnöke a tájékoztatási kötelezettség teljesítéséhez információt szolgáltat.

7.§

(1) A Képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvényben szereplő feltételek mellett biztosítja az adómentesen kifizethető étkezési hozzájárulást – községgazdálkodási feladatokon foglalkoztatottakra, és minden önkormányzati munkavállaló számára.

(2) Az óvoda mint a Szekszárdi I. sz. óvoda tagintézményeként működik. A társulási megállapodás alapján a fenntartáshoz kapcsolódó közvetlen kiadásokat - dologi - (víz, villany, gáz, telefon...) Szálka Község Önkormányzata viseli. Az Óvoda alaptevékenységhez kapcsolódó előirányzaton belüli közvetlen készpénzes dologi kiadásainak teljesítéséhez 15.000,-Ft készpénz ellátmányban részesül, mellyel legalább havonta köteles elszámolni.

(3) Szálka Község Önkormányzatának nem önálló intézménye a kultúrotthon. Az intézmény gazdálkodása az önkormányzat költségvetésében szakfeladaton a gazdálkodási előadó közreműködésével történik.

8.§

A Képviselő-testület – kamatbevétel szerzése céljából – az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök lekötési jogát értékhatár nélkül a polgármesterre ruházza át, kikötve, hogy kizárólag állam által garantált lekötést eszközölhet és a lekötés nem akadályozhatja az önkormányzat működését.

9.§

(1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörbe tartozik a közép- és hosszúlejáratú hitelfelvételre vonatkozó jog.

(2) A Képviselő-testület a rövidlejáratú (áthidaló) hitelfelvételről való döntési jogot 3 millió forint értékhatárig a polgármesterre ruházza. A hitelfelvételről a Képviselő-testületet annak következő ülésén tájékoztatni kell.

Záró rendelkezések

10.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2009. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Pálfi János
polgármester

Amreiné Dr Gál Klaudia
aljegyző

Záradék

Kihirdetés napja: 2009. február 18.

Amreiné Dr Gál Klaudia
Aljegyző

Költségvetés 2009.**BEVÉTELEK***ezer Ft-ban***I. Állami támogatás****Normatív támogatások**

1./ Települési önkormányzatok feladatai		2.113
a./ Település üzemeltetés és igazgatási feladatok	1.500	
(1057 Ft/fő x 604 fő = 638.428, de legalább 1.500.000,- Ft)		
b./ Közösségi közlekedési feladatok	311	
(515 Ft/fő x 604 fő = 311.060,- Ft)		
c./ Települési sportfeladatok	302	
(500 Ft/fő x 604 fő = 302.000,- Ft)		
2./ Közművelődési és közgyűteményi feladatok		641
(1.061 Ft/fő x 604 Ft = 640.844,- Ft)		
3./ Pénzbeli szociális juttatás		2.813
(2.812.828,- Ft központi számítás)		

Központosított támogatás

4./ Helyi kisebbségi önkormányzatok működési támogatása		570
---	--	-----

I. Állami támogatás összesen: 6.137**II. Személyi jövedelemadó**

1./ Személyi jövedelemadó részesedés 8 %-a		7.612
(7.612.160,- Ft központi számítás)		
2./ Jövedelem-differenciálódás mérséklése		11.513
(11.512.896,- Ft központi számítás)		

II. személyi jövedelemadó összesen: 19.125

ezer Ft-ban

III. Saját bevételek

1./ Helyi adók		1.100
- Építményadó	400	
- Telekadó	700	
2./ Gépjárműadó		4.500
3./ Működési bevételek		22.060
a./ Igazgatási tevékenység bevétele	20.336	
- egyéb bevétel	20	
- bérleti díj	10	
- kamat bevétel	300	
- áfa	6	
- előző évi pénzmar.	20.000	
b./ Kisebbségi Önkorm. Igazg. Tev.	1.700	
- előző évi pénzmar.	1.700	
c./ Művelődési házak tevékenysége	24	
- bérleti díj	20	
- áfa	4	

III. Saját bevételek összesen: 27.660

IV. Felhalmozási bevételek

1./ Földterület értékesítés		36.000
- Erdő értékesítés	30.000	
- Áfa	6.000	
2./ Felhalmozási célra – belterületi vízrendezés - átvett pénzeszköz		118.500
- EU-s támogatás	112.050	
- Duna Mecsek Területfejlesztési Alapítvány támogatása	6.450	

IV. Fejlesztési bevételek összesen: 154.500

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE

I. Állami támogatás	6.137 e Ft
II. Személyi jövedelem adó	19.125 e Ft
III. Saját bevételek	27.660 e Ft
IV. Felhalmozási bevételek	<u>154.500 e Ft</u>
Bevételek összesen:	207.422 e Ft

KIADÁSOK*ezer Ft-ban***I. Községgazdálkodás kiadásai**

1./	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás Dologi kiadások	1.000	1.000
2./	Közutak, hidak, üzemeltetése Dologi kiadások	300	300
3./	Önkormányzati igazgatási tevékenység		29.942
	Személyi juttatások	2.650	
	Járulékok	885	
	Dologi kiadások	12.400	
	- intézmény üzemeltetési kiadások	1.510	
	- szolgáltatási tevékenység kiadásai	2.710	
	- áfa és egyéb kiadások	650	
	- adók, díjak egyéb befizetések	6.830	
	- Költségvetési befizetések	700	
	Tartalékok	3.500	
	- általános tartalék	1.500	
	- működési célú tartalék	2.000	
	Pénzeszköz-átadás önkorm. költségv. szervnek	10.407	
	Pénzeszköz átadás önkorm költségv. társ-nak	100	
4./	Vízkárelhárítás, vízrendezés Dologi kiadások	140	140
5./	Város és községgazdálkodás kiadásai		1.880
	Személyi juttatás	300	
	Járulékok	105	
	Dologi kiadások	1.475	
	- intézmény üzemeltetési kiadások	280	
	- Szolgáltatási tevékenység kiadása	1.052	
	- adók,	143	
6./	Közvilágítási feladatok Dologi kiadások	1.800	1.800
	- szakmai szolgáltatás	1.500	
	- adók,díjak (áfa)	300	
7./	Óvodai nevelés Dologi kiadások	2.005	2.005
	- üzemeltetési kiadások	175	
	- szolgáltatási kiadások	1.440	
	- adók, díjak	390	
8./	Háziorvosi szolgálat Személyi juttatások	9	235
	Járulékok	4	
	Dologi kiadások	222	
	- szakmai szolgáltatások	181	
	- adók, díjak	41	

9./	Rendszeres szociális pénzbeli ellátások		667
	Támogatások, egyéb juttatások	667	
	- Nem foglalkozt. rendsz. szoc. jutt	72	
	- időskorúak járadéka	55	
	- egyéb rászorultságtól függő ellátás	300	
	- BURSA	240	
10./	Eseti pénzbeli ellátások		950
	Támogatások, egyéb juttatások	950	
	- Pénzbeli átmeneti és egyéb segély	400	
	- egyéb rászorultságtól függő ellátások	350	
	- természetben nyújtott átmeneti segély	60	
	- köztemetés	140	
13./	Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások		400
	Támogatások, egyéb juttatások	400	
	- eseti gyermekvédelmi támogatás	200	
	- egyéb rászorultságtól függő pénzbeli ellátások	100	
	- egyéb rászorultságtól függő természetbeni ell.	100	
14./	Művelődési házak tevékenysége		1.035
	Dologi kiadások	1.035	
	- Üzemeltetési kiadások	200	
	- szolgáltatási kiadások	695	
	- adók, díjak	140	
15./	Közművelődési könyvtári tevékenység		830
	Személyi juttatások	360	
	Járulékok	128	
	Dologi kiadások	312	
	- üzemeltetési kiadások	184	
	- szolgáltatási kiadások	50	
	- adók, díjak	78	
	Pénzeszköz átadás	30	

Községgazdálkodás kiadásai összesen: 41.184

II. Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzat Kiadásai

ezer Ft-ban

1./ Kisebbségi önkormányzati igazgatási tevékenység		2.190
Dologi kiadások	1.022	
- üzemeltetési kiadások	500	
- szolgáltatások	302	
- adók, díjak	220	
Pénzeszközátadás egyéb támogatás	30	
Tartalék	1.138	
2./ Máshová nem sorolt kulturális tevékenység		380
Dologi kiadások	380	
- üzemeltetési kiadások	310	
- adók	70	

Szálkai Német Kisebbségi Önkormányzat kiadásai összesen: 2.570

III. Felhalmozási kiadások*ezer Ft-ban*

1./ Belterületi vízrendezés		124.500
Beruházás vízrendezési munkák	103.746	
Előzetesen felszámított áfa	20.754	
2./ Művelődési ház felújítása (önerő)		8.000
Felújítás	6.670	
Előzetes áfa	1.330	
3./ Kossuth utcai járda felújítás		600
CÉDE pályázathoz önerő		
Felújítás	500	
Előzetes áfa	100	
4./ Óvoda melegítő konyhába eszközök:		500
Eszközök	416	
Előzetes áfa	84	
5./ Villamoshálózat bővítés		1.000
Beruházás	833	
Előzetes áfa	167	
6./ Aqua projekt		400
Pályázati önerő		
–fejlesztési célra átadott pénzeszköz	400	
7./ Tartalék		28.668
pályázati tartalék		
	Felhalmozási kiadások összesen:	163.668

KIADÁSOK ÖSSZESÍTÉSE

I. Községgazdálkodás kiadásai	41.184 e Ft
II. Számkai Német Kisebbs. Önk. Kiad. Össz.:	2.570 e Ft
III. Felhalmozási kiadások összesen:	163.668 e Ft
Kiadások mindösszesen:	207.422 e Ft

Függelék

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2009-2010-2011. évi alakulását bemutató mérleg**

Működési bevételek	2009	2010. 104,1 %	2011. 105 %
Intézményi működési bevételek	360	375	394
Önkormányzat sajátos működési bevétele	5.600	5.800	6.000
Önkormányzat költségvetési támogatás és átengedett szja	25.262	26.297	28.160
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	21.700	8.000	8.000
Működési célú bevételek összesen:	52.922	40.472	42.554

Működési kiadások	2009.	2010. 104,1%	2011. 105 %
Személyi juttatások	3.319	3.455	3.628
Munkaadókat terhelő járulékok	1.122	1.168	1.226
Dologi kiadások és egyéb kiadások	24.108	23.334	24.500
Működési célú pénzeszköz átadás és egyéb támogatás	10.567	9.777	10.265
Tartalék	4.638	2.738	935
Működési célú kiadások összesen:	43.754	40.472	40.554

Felhalmozási bevételek	2009.	2010. 104,1%	2011. 105%
Felhalmozási bevétel és átvett pénzeszköz	154.500	102.000	2.500
Fejlesztési célú bevételek összesen:	154.500	102.000	2.500

Felhalmozási célú kiadások	2009.	2010. 104,1 %	2011. 105 %
Beruházási kiadások	126.000	100.000	
Felújítási kiadások	8.600	2.000	4.500
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz	400		
Tartalék	28.668		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	163. 668	102.000	4.500

	2008.	2009.	2010.
Önkormányzat bevételei összesen:	207.422	142.472	45.054
Önkormányzat kiadásai összesen:	207.422	142.472	45.054