

**Taszár Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
4/2007. (II. 16.) számú rendelete
az Önkormányzat 2007. évi költségvetéséről**

Taszár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 2007. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

2. §

- (1) Az Áht. 67. §. (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások e rendelet 4. számú melléklete szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

I.

**A költségvetés bevételeinek és kiadásainak
fő összege, a hiány mértéke**

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2007. évi költségvetését

328.568 ezer Ft bevétellel,
328.568 ezer Ft kiadással,
27.000 ezer Ft hitellel

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 319.130 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 319.130 e Ft-ban |

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait	168.063 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	52.174 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	80.173 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	8.550 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	8.815 e Ft-ban
- a kötelező tartalékot	- e Ft-ban
- a céltartalékot	1.355 e Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	9.438 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	9.438 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	2.260 e Ft-ban
- a felújítások összegét	6.878 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadások	- eFt-ban
- egyéb felhalmozási célú támogatások	- eFt-ban
- az intézményi felhalmozási kiadások összegét	360 e Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását és az egyéb bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület a 2007. évi költségvetés önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti kiadási előirányzatait e rendelet 3. számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait a rendelet 4. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 5. számú melléklete szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegen belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét összesen, valamint önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként e rendelet 4. számú melléklete szerint állapítja meg.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §.

- (1) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 27.000 e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. A működési hiány csökkentésére beadja kérelmét az ÖNHIKI támogatásra, a nem támogatott összegre hitelt vesz fel. A legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámlahitel összege jelenleg 10.000- e Ft.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2007. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel további felvételére. A működési hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt.

A bevételi többlet kezelése

6.§

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Pénzügyi Bizottság javaslata alapján a képviselő-testület határozza meg.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.
- (4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többletbevételét a felügyeletét ellátó szerv egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többlet 50 %-ának megfelelő összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

Általános és kötelező tartalék

7. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát

1.355 ezer Ft összegben állapítja meg.

(2) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak több éves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2007. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.

Gördülő tervezés

10. §

A Képviselő-testület a tárgyévet követő három évben várható bevételeket és kiadásokat a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Vagyonkimutatás

11. §

Taszár Községi Önkormányzat vagyonának 2007. évre várható alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

II.

A 2007. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2006.(XI.30.) önkormányzati rendelet 2. sz. függelékében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadásai előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 74. §. (2) bekezdése alapján a Polgármesterre ruhazza át az alábbiak szerint:

- a) Dologi, működési célú pénzeszköz-átadási és ellátottak juttatásai kiadási főcsoportjai között előirányzott változtatásokat hajthat végre, amely kiadási többlettel nem járhat.
- b) A felhalmozási célú átadások, felújítási és felhalmozási kiadások közötti előirányzatot módosíthat, amely kiadási többlettel nem járhat.

- c) A céltartalékot dologi előirányzatra és pénzeszköz-átadási és ellátottak juttatásai előirányzatra csoportosíthatja.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- (4) A jóváhagyott költségvetésen, testületi vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a Körjegyzőség végzi.

13. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó intézmények éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) Az önállóan gazdálkodó intézmény éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) Az intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) Az intézmények számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az intézmények kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

14. §.

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület a 10. §. (3) bekezdésben foglalt módon dönt.

Az intézményi előirányzat módosítás szabályai

15. §

- (1) Az intézmény saját előirányzat módosítási hatáskörében eljárva, bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, ezen belül a kiemelt előirányzatokat és ezekhez kapcsolódóan a részelőirányzatokat felemelheti:
 - a.) az élelmezési bevételeken kívül a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többletbevételéből,
 - b.) előző évi (évek) tartalékként kezelt pénzmaradványából,a 6. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével.
- (2) Az intézmény az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.
- (3) Az intézmény saját hatáskörében eljárva, az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatja:
 - a.) Dologi, működési célú pénzeszköz – átadási és ellátottak juttatásai kiadási főcsoportjai között előirányzat változtatásokat hajthat végre.
 - b.) Felhalmozási célú átadások, felújítási és felhalmozási kiadások között előirányzatot módosíthat.
 - c.) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása felügyeleti engedéllyel, a Képviselő-testületi rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.
 - d.) Kiadási főcsoportjain belül az egyes részelőirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatja, a személyi juttatások előirányzatát kivéve a g) pont figyelembe vételével.
 - e.) Bevételi előirányzatán belül az egyes részelőirányzatait (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás, továbbá az élelmezéssel összefüggő bevételek kivételével) megváltoztathatja.
 - f.) Az élelmezés és vásárolt élelmezés kiadási előirányzatát, valamint az ezekhez kapcsolódó bevételi előirányzatokat saját hatáskörben nem módosíthatja.
 - g.) Az intézmény személyi juttatás és járulékai előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével a jogszabályi előírások figyelembevételével módosítható.
- (4) A 2006. évi pénzmaradvány jóváhagyását követően pénzmaradványból intézményi hatáskörben, személyi juttatásra a feladatmaradás és a céltartalék tételeivel korrigált maradvány használható fel. A 2006. évi pénzmaradvány felhasználása a zárszámadási rendeletben történő jóváhagyás után használható fel.
- (5) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat módosításokról a felügyeleti szervét negyedévenként tájékoztatja.

- (6) Az élelmezési támogatások elszámolására első esetben félévkor kerül sor.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

16. §

- (1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.
- (6) Amennyiben az intézmény létszámleépítést tervez és erre támogatási kérelmet ad be a Belügyminisztériumhoz, akkor a kapott támogatási összeggel az önkormányzat által meghatározott támogatás összege csökkentésre kerül a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

17. §.

A képviselő testület hozzájárul, hogy az intézmények saját költségvetésük terhére az e rendeletben szereplő beruházási és felújítási feladataikat elvégezhessék. Az 500 e Ft értékhatárt meghaladó feladatokat az intézmény vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a jegyzőnek bejelenteni. Ezen feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

18. §.

Az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 15/A §-ában foglalt 200 e Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni, amit a helyben szokásos módon ki kell hirdetni a jóváhagyást követő 60 napon belül.

19. §.

Az önkormányzat intézményei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

20. §.

Az önállóan gazdálkodó intézmények költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

21. §.

A Képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

22. §.

Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

- (1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
 - a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
 - a.) az ellátandó feladatot,

- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §.

- (1) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba. A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Taszár, 2007. február 15.

Pataki Sándor
polgármester

Dr. Kovács Lajos
körmegyző

A rendelet kihirdetve.

Taszár, 2007. február 16.

Dr. Kovács Lajos
| körmegyző

1.sz. melléklet a 4/2007 (II. 16.) sz. rendelethez

Önállóan működő intézmények

1. Taszár- Kaposhomok Községek Körjegyzősége
2. Általános Iskola és Napközi Otthonos Óvoda

Részben önállóan működő intézmények

1. Napsugár Bölcsőde
2. Esély Alapszolgáltatási Központ

2. sz. melléklet a 4/2007(II. 16.) sz. rendelethez

			e Ft
BEVÉTELEK	Működési	Felhalmozási	Összesen
Támogatás – központi kgtvetésből			
- Normatív állami hozzájárulás	144140	2677	146817
- Normatív, kötött felhasználású támogatások	3180		3180
- CÉDA		1761	1761
Támogatás értékű bevétel			
- TB pénzügyi alapjaiból	4134		4134
- helyi önkormányzattól	19167		19167
- többcélú kistérségi társulástól	25119		25119
- munkaügyi központtól	600		600
Saját bevétel			
- hatósági jogkörhöz köthető bevételek			
- átengedett központi adók			
- SZJA helyben maradó része	19506		19506
- SZJA kiegészítés	41463		41463
- gépjármű adó	7800		7800
- Helyi adók			
- vállalkozók kommunális adója	300		300
- magánszemélyek kommunális adója		5000	5000
- iparüzési adó	12000		12000
- Egyéb saját bevétel			
- szolgáltatások ellenértéke	2000		2000
- bérleti és lízingdíj	1450		1450
- intézményi ellátási díjak	12400		12400
Átvett pénzeszköz- non profit szervezetektől			
Pénzügyi műveletek - hitel	27000		27000
-			
- 2005 évi pénzmaradvány	- 1328		- 1328
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
Felhalmozási célú egyéb bevételek			
- vízi közmű koncessziós díj	199		199
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	319130	9438	328568

3 sz. melléklet a 4/2007. (II. 16.) sz. rendelethez

Önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

A Körjegyzőség kiadási előirányzatai

-személyi juttatások	16.487 eFt
-járulékok	5.006 eFt
-dologi kiadások	<u>4.977 eFt</u>
Összesen:	26.470 eFt

Általános iskola és Napköziotthonos Óvoda kiadási előirányzatai:

- személyi juttatások	107.279 eFt
- járulékok	33.586 eFt
- dologi kiadások	39.460 eFt
- pénzeszközátadás	65 eFt
- beruházás	360 eFt
Összesen:	180.750 eFt

Részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

Napsugár Bölcsőde kiadási előirányzatai

- személyi juttatások	5.489 eFt
- járulékok	1.741 eFt
- dologi kiadások	<u>706 eFt</u>
összesen:	7.936 eFt

Esély Alapszolgáltatási Központ

- személyi juttatások	15.942 eFt
- járulékok	4.704 eFt
- dologi kiadások	<u>10.250 eFt</u>
összesen:	30.896 eFt

4. sz. melléklet a 4/2007. (II. 16.) sz. rendelethez

Megnevezés	Szem	Járulék	Dologi	Ellátott	Működés	Fejleszt	Kiegy	Össz.	Fő
Tám ért kiadás									
-Többc.kist.társ					185			185	
-Önk.társ.nak					2046			2046	
- egyéb									
Összesen									
Polg.mest.hiv.	13743	4201	6018					23962	12
Köt.és vállalt. Feladatok									
- Községgazd.	4720	1566	13825			9078		29189	2
- polgári véd.					119			119	
- Házi orv.szolg			800		300			1100	
- Védőnői szolg	2063	579	888					3530	1
- Teleház	1239	373	744					2356	1
- Rendszeres ell		150		4650				4800	
- Eseti ellátások				3900				3900	
- Sport					6100			6100	
- HEMO	722	190	2100					3012	
- Könyvtár	192	53	405					650	
- Múzeum	187	25						212	
Önállóan gazd:									
- Körjegyzőség	16487	5006	4977					26470	7
-Iskola és Óvod	107279	33586	39460		65	360		180750	50
Részben önálló									
- Bölcsőde	5489	1741	706					7936	4
- Esély									
- családseg.	11441	3267	1438					16146	5
- nappali szoc	3163	1010	1960					6133	3
- házi seg.ny.	1338	427	6852					8617	1
Kötelező tart.									
Általános tart.							1355	1355	
Összes kiadás	168063	52174	80173	8550	8815	9438	1355	328568	85

5. sz. melléklet a 4/2007 (II. 16.) sz. rendelethez

Felhalmozási kiadások: önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Beruházás	Felújítás	Felhalmozás összesen
1	Iskola akadálymentesítés		1500	1500
2	Sport létesítmények felújítása		1500	1500
3	Gépkocsi csere 2007 évi törlesztő részlete	1.000		1000
4	2 db önjáró fűnyíró	1.200		1200
5	Petőfi u járda felújítás önrész		3000	3000
6	Játszótéri eszközök		500	500
7	Ravatalozó felújítás		378	378
	Összesen	2200	6878	9.078
8	Iskola: számítógép	360		360
	Beruházás, fejlesztés összesen	2560	6878	9438

6. sz. melléklet a 4/2007. (II.16.) sz. rendelethez

e Ft-ban

Bevételek	Előirányzat 2007	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szeptem.	Október	Novemb.	December
Közp.ktgvetésből	151.758	28.158	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.600	11.600	11.600
Tám.értékű bev.	49.020	1.620	4.400	4.400	3.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Áteng. kp. adók	68.769	10.469	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Helyi adók	17.300	300	2.000	4.000	2.000	500	500	500	1.000	4.000	500	500	1.500
Egyéb saj. bev.	16.049	511	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.538
Pénzmar. igényb.	-1.328	-1.328											
Hitel felvétel	27.000	3.000	500		1.000	2.500	2.500	2.500	6.000	2.000	6.000	1.000	
Összesen:	328.568	42.219	24.700	26.200	24.200	25.200	25.200	25.200	29.200	28.200	29.200	24.200	24.338
Kiadások													
Személyi jutt.	168.063	25.063	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Munkaadókat terh. Járulékok	52.174	7.844	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	4.030
Dologi kiad.	80.173	6.473	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Szociális kiad.	8.550	680	680	680	680	680	680	680	1.000	750	680	680	680
Egyéb műk.célú	8.815	315	700	700	700	1.200	700	700	1.000	700	700	700	700
Felújítás	6.878								3.878		3.000		
Beruházás	2.560									2.560			
Finansz.műv.	1.355	1355											
Összesen:	328.568	41.730	25.110	25.110	25.110	25.610	25.110	25.110	29.608	27.740	28.110	25.110	25.110

7. sz. melléklet a 4/2007 (II. 16.) sz. rendelethez

Bevételek	2008	2009	2010
Támogatás: - normatív állami h.járulás	153.000	154.000	154.000
- normatív kötött	3.500	3.500	3.500
Támogatás értékű bevétel	45.000	47.000	47.000
Saját bevétel:- SZJA helyben m. része	20.000	22.000	22.000
- SZJA kiegészítés	42.000	42.000	42.000
- gépjármű adó	8.000	8.000	9.000
- helyi adók	17.300	17.300	18.000
- egyéb bevételek	17.000	17.500	19.500
Pénzügyi műveletek bevétele	25.000	25.000	25.000
Bevételek összesen	330.800	336.300	340.000
Kiadások			
Támogatás értékű kiadások	9.000	9.000	9.000
Személyi juttatások	168.000	170.000	172.000
Munkaadókat terhelő járulékok	52.000	53.000	53.500
Dologi kiadások	81.000	84.000	85.000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	9.000	10.000	10.000
Tartalék	1.000	1.300	1.500
Felhalmozási kiadás	10.800	9.000	9.000
Kiadások összesen	330.800	336.300	340.000

8. számú melléklet a 4/2007. (II. 16.) számú rendelethez

Taszár Községi Önkormányzat 2007. december 31-i állapot szerinti várható vagyonának kimutatása:

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Iskola	Körjegyzőség	Összesen
1.	Eszközök				
a)	Immateriális javak	0		100	
b)	Tárgyi eszközök	420.000		200	
c)	Befektetett pénzü.-i eszk.	350			
d)	Üzemeltetésre átadott	3.000			
e)	Készletek	0			
f)	Követelések	3.200			
g)	Értékpapírok	0			
h)	Pénzeszközök	2.500		100	
i)	Egyéb aktív pü.-i elsz.	8.000		20	
	<i>Eszközök összesen:</i>	437.050		420	
2.	Források				
a)	Saját tőke	420.000		295	
b)	Tartalékok	1.000		125	
c)	Kötelezettségek	16.050			
	<i>Források összesen:</i>	437.050		420	