

Taszár Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2008. (II.18.) számú rendelete
az Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről

Taszár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 2008. 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 2008. évi költségvetését

451.901 ezer Ft bevétellel,
442.122 ezer Ft kiadással
9.779 ezer Ft tartalékkal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 424.901 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 424.901 e Ft-ban |

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait	196.292 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	60.101 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	140.450 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	9.650 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	8.629 e Ft-ban
- az általános tartalékot	19.000 e Ft-ban
- a céltartalékot	779 e Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	27.000 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	27.000 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	1.500 e Ft-ban
- a felújítások összegét	25.140 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 2008. 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 keretösszegeken 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 55.000 e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá, oly módon, hogy ebből 38.797 e Ft működési, 16.203 e Ft pedig felhalmozási hitel. 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 15.000- e Ft.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2008. 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 céltartalék

7. §

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

9.000 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.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

779 ezer Ft összegben állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

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

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2008. 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 2008. évre várható alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

II.

A 2008. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2007.(X..19.) 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 ruházza 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 Körtörvény 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 2007. évi pénzmaradvány jóváhagyását követően pénzmaradványból intézményi hatáskörben, személyi juttatásra a feladatelmaradás és a céltartalék tételeivel korrigált

maradvány használható fel. A 2007. 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 elvégezhessek. 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 igénybevételenek 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 megkötni.
- (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) Jogszámban 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, 2008. február 7.

Pataki Sándor
polgármester

Dr. Kovács Lajos
körmegyző

A rendelet kihirdetve:

Taszár, 2008. február 18.

Dr. Kovács Lajos
körmegyző

1. sz. melléklet a 1/2008. (II.18.) sz. rendelethez

Önállóan működő intézmények

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

Részben önállóan működő intézmények

1. Napsugár Bölcsőde
2. „Esély” Alapszolgáltatási Központ

e Ft			
BEVÉTELEK	Működési	Felhalmozási	Összesen
Támogatás – központi kgtvetésből			
- Normatív állami hozzájárulás	189763		189763
Támogatás értékű bevétel			
- TB pénzügyi alapjaiból	4163		4163
- helyi önkormányzattól	30631		30631
- többcélú kistérségi társulástól	50848		50848
- munkaügyi központtól	460		460
Saját bevétel			
- hatósági jogkörhöz köthető bevételek			
- átengedett központi adók			
- SZJA helyben maradó része	18104		18104
- SZJA kiegészítés	51984		51984
- gépjármű adó	8000		8000
- Helyi adók			
- vállalkozók kommunális adója	300		300
- magánszemélyek kommunális adója		5000	5000
- iparűzési adó	8000		8000
- Egyéb saját bevétel			
- szolgáltatások ellenértéke	1300		1300
- bérleti és lízingdíj		2880	2880
- intézményi ellátási díjak	11000		11000
Átvett pénzeszköz- non profit szervezetektől			
Pénzügyi műveletek - hitel	38797	16203	55000
-			
- 2007. évi pénzmaradvány	11551	2617	14168
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
Felhalmozási célú egyéb bevételek			
- vízi közmű koncessziós díj		300	300
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	424901	27000	451901

Önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

A Körjegyzőség kiadási előirányzatai

-személyi juttatások	24.191 eFt
-járulékok	7.208 eFt
-dologi kiadások	6.357 eFt
Összesen:	37.756 eFt

Általános iskola és Napköziotthonos Óvoda kiadási előirányzatai:

- személyi juttatások	121.934 eFt
- járulékok	38.150 eFt
- dologi kiadások	42.956 eFt
- pénzeszközáadás	100 eFt
- beruházás	360 eFt
Összesen:	203.500 eFt

Részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

Napsugár Bölcsőde kiadási előirányzatai

- személyi juttatások	6.213 eFt
- járulékok	1.970 eFt
- dologi kiadások	520 eFt
összesen:	8.703 eFt

Esély Alapszolgáltatási Központ

- személyi juttatások	18.776 eFt
- járulékok	4.694 eFt
- dologi kiadások	20.491 eFt
összesen:	43.961 eFt

4. sz. melléklet a 1/2008. (II.18.) sz. rendelethez

Megnevezés	Szem	Járulék	Dologi	Ellátott	Működés	Fejleszt	Kiegy	Össz.	Fő
Tám. ért kiadás									
-Többc.kist.társ					526			526	
-Önk.társ.nak					333			333	
- egyéb					2180			2180	
Összesen					3039			3039	
Polg.mest.hiv.	15732	4840	5740					26312	13
Köt.és vállalt. Feladatok									
- Községgazd.	5228	1731	56210			26640		89809	2
- polgári véd.					120			120	
- Háziorg.szolg			890					890	
- Védőnői szolg	2365	700	1098					4163	1
- Teleház	1239	393	552					2184	1
- Rendszeres ell		240		4500				4740	
- Eseti ellátások				5150				5150	
- Sport			2200		5370			7570	
- HEMO	107	15	3436					3558	
- Könyvtár	492	158						650	
- Múzeum	15	2						17	
Önállóan gazd:									
- Körjegyzőség	24191	7208	6357					37756	8
-Iskola és Óvod	121934	38150	42956		100	360		203500	54
Részben önálló									
- Bölcsőde	6213	1970	520					8703	3
- Esély	18776	4694	20491					43961	11
Kötelező tart.							779	779	
Általános tart.							9000	9000	
Összes kiadás	196292	60101	140450	9650	8629	27000	9779	451901	93

5. sz. melléklet a 1/2008. (II.18.) sz. rendelethez

Felhalmozási kiadások: önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Beruházás	Felújítás	Felhalmozás összesen
1	Ravatalozó felújítás		1500	1500
2	28. ép. út, járda, közvil. felújítás		4000	4000
3	Toldi utca útfelújítás önerő		12500	12500
4	Lakótelepi játszóterek felújítása		2140	2140
5	Lakótelepi járda felújítások		5000	5000
6	Sport létesítmény bővítés	1500		1500
	Összesen	1500	25140	26640
8	Iskola: Melegítő pult (konyha)	360		360
	Beruházás, fejlesztés összesen	1860	25140	27000

6. sz. melléklet a 1/2008. (II.18.) sz. rendelethez

e Ft-ban

Bevételek	Előirányzat 2008	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szeptem.	Október	Novemb.	December
Közp.ktgvetésből	189.763	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.963
Tám.értékű bev.	86.102	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	9.102
Áteng. kp. adók	78.088	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.588
Helyi adók	13.300	300	2.000	4.000	200	500	500	500	1.000	3.000	500	500	300
Egyéb saj. bev.	15.480	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
Pénzmar. igényb.	14.168	14.168											
Hitel felvétel	55.000	4.000						8.000	10.000	30.000			3.000
Összesen:	451.901	49.058	32.590	34.590	30.790	31.090	31.090	39.090	41.590	63.590	31.090	31.090	36.243
Kiadások													
Személyi jutt.	196.292	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	16.292
Munkaadókat terh. Járulékok	60.101	9.200	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.901
Dologi kiad.	140.450	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	30.000	10.000	30.000	8.000	8.000	6.450
Szociális kiad.	9.650	600	600	600	600	600	600	1.000	1.000	600	600	1.400	1.450
Egyéb műk.célú	8.629	700	700	700	700	1.200	700	700	1.000	700	700	700	129
Felújítás	1.860							1.860					
Beruházás	25.140								10.000	12.500	2.640		
Finansz.műv.	9.779												9.779
Összesen:	451.901	48.500	28.900	28.900	28.900	29.400	28.900	53.160	41.600	63.400	31.540	29.700	39.001

7. sz. melléklet a 1/2008. (II.18.) sz. rendelethez

Bevételek	2009	2010	2011
Támogatás: - normatív állami h.járulás	190.000	195.000	195.000
Támogatás értékű bevétel	86.000	90.000	90.000
Saját bevétel:- SZJA helyben m. része	19.000	19.000	19.000
- SZJA kiegészítés	52.000	55.000	55.000
- gépjármű adó	8.000	8.000	9.000
- helyi adók	14.000	14.000	14.000
- egyéb bevételek	17.000	17.500	19.500
Pénzügyi műveletek bevétele	50.000	50.000	50.000
Bevételek összesen	436.000	448.500	451.500
Kiadások			
Támogatás értékű kiadások	4.000	5.000	5.000
Személyi juttatások	197.000	200.000	203.000
Munkaadókat terhelő járulékok	60.000	62.500	62.500
Dologi kiadások	120.000	125.000	125.000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	10.000	12.000	12.000
Tartalék	2.000	4.000	4.000
Felhalmozási kiadás	27.000	40.000	40.000
Kiadások összesen	436.000	448.500	451.500

8. számú melléklet a 1/2008. (II.18.) számú rendelethez

Taszár Községi Önkormányzat 2008. december 31-i állapot szerinti várható vagyonának kimutatása:

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Iskola	Körjegyzőség	Összesen
1.	Eszközök				
a)	Immateriális javak	0	100	200	300
b)	Tárgyi eszközök	430.000	73.000	600	503.600
c)	Befektetett pénzü.-i eszk.	210	0	0	210
d)	Üzemeltetésre átadott	3.500	400	0	3.900
e)	Készletek	0	300	0	300
f)	Követelések	3.400	100	0	3.500
g)	Értékpapírok	0	0	0	0
h)	Pénzeszközök	3.000	140	100	3.240
i)	Egyéb aktív pü.-i elsz.	8.000	250	50	8.300
	Eszközök összesen:	448.110	74.290	950	523.350
2.	Források				
a)	Saját tőke	430.000	73.690	750	504.440
b)	Tartalékok	2.110	400	200	2.710
c)	Kötelezettségek	16.000	200	0	16.200
	Források összesen:	448.110	74.290	950	523.350