

Taszár Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2009. (II. 16.) számú rendelete
az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

Taszár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 2009. 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 2009. évi költségvetését

454.810 ezer Ft bevétellel,
452.824 ezer Ft kiadással
1.986 ezer Ft tartalékkal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 430.854 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 430.854 e Ft-ban |

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait	179.894 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	55.281 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	174.307 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	11.130 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	8.256 e Ft-ban
- az általános tartalékot	1.800 e Ft-ban
- a céltartalékot	186 e Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	23.956 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	23.956 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	180 e Ft-ban
- a felújítások összegét	5.062 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadások	12.446 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú támogatások	- e Ft-ban
- az intézményi felhalmozási kiadások összegét	5.700 e Ft-ban
- fejlesztési célú pénzeszköz-átadást	568 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 2009. 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 30.000 e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá, oly módon, hogy ebből 30.000e Ft működési, 0 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 2009. 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

1.800 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

183 ezer Ft összegben állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

Közvilágítás - korszerűsítés végrehajtása, melynek összköltsége 97.584 e Ft. Ennek az összegnek a kifizetése 10 éves időtartam alatt történik, szerződés szerint. A fizetési kötelezettség első éve 2009., utolsó éve pedig 2018.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2009. 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 2009. évre várható alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

II.

A 2009. 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 2008. évi pénzmaradvány jóváhagyását követően pénzmaradványból intézményi hatáskörben, a feladatmaradás és a céltartalék tételeivel korrigált maradvány

használható fel. A 2008. 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, 2009. február 12.

Pataki Sándor
polgármester

Dr. Kovács Lajos
körmegyző

A rendelet kihirdetve:

Taszár, 2009. február 16.

Dr. Kovács Lajos
körmegyző

1. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) sz. rendelethez

Önállóan működő intézmények

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

Részben önállóan működő intézmények

1. Napsugár Bölcsőde
2. "Esély" Alapszolgáltatási Központ

Bevételek	Működési	Felhalmozási	Összesen
Támogatás központi költségvetésből			0
- Normatív állami hozzájár.	174 155		174 155
Támogatás értékű bevétel:			0
- TB pénzügyi alapjaiból	4 173		4 173
- Helyi önkormányzattól	28 737		28 737
- KTKT-tól	46 544	5 500	52 044
- Munkaügyi Központtól	521		521
Saját bevétel:			0
- Hatóság jogkörhöz köthető bevételek			0
- Átengedett központi adók:			0
- SZJA helyben maradó része	19 993		19 993
- SZJA kiegészítés	52 001		52 001
- Gépjármű adó	8 500		8 500
- Helyi adók:			0
- Vállalkozók kommunális adója	300		300
- Magánszemélyek kommun. adója		5 000	5 000
- Iparűzési adó	9 000		9 000
- Talajterhelési díj	160		160
- Egyéb saját bevétel:			0
- Szolgáltatások ellenértéke	1 050		1 050
- Bérleti és lízingdíj		2 713	2 713
- Intézményi ellátási díjak	14 600		14 600
- Kamatbevétel	556		556
Átvett pénzeszköz:			0
- Non profit szervezetektől			0
Pénzügyi műveletek:			0
- Hitel	30 000		30 000
- 2008. évi pénzmaradvány	3 564	5 708	9 272
Értékpapír eladás	37 000		37 000
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			0
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		4 000	4 000
Felhalmozási célú egyéb bevételek:			0
- Vízi közmű koncessziós díj		1 035	1 035
EU-s tám.-sal megvalósuló progr., proj. bevét.			0
Bevételek összesen:	430 854	23 956	454 810

3. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) sz. rendelethez

Önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

Körjegyzőség kiadási előirányzatai

- Személyi juttatások	23 455	eFt
- Járulékok	6 935	eFt
- Dologi kiadások	6 580	eFt
- Beruházás	200	eFt
Összesen:	37 170	eFt

Általános Iskola és Napköziotthonos Óvoda kiadási előirányzatai

- Személyi juttatások	108 049	eFt
- Járulékok	33 917	eFt
- Dologi kiadások	47 286	eFt
- Pénzeszközátadás	102	eFt
- Beruházás	0	
Összesen:	189 354	eFt

Részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatai

Napsugár Bölcsőde kiadási előirányzatai

- Személyi juttatások	4 873	eFt
- Járulékok	1 531	eFt
- Dologi kiadások	1 160	eFt
Összesen:	7 564	eFt

"Esély" Alapszolgáltatási Központ kiadási előirányzatai

- Személyi juttatások	20 548	eFt
- Járulékok	5 612	eFt
- Dologi kiadások	21 321	eFt
- Beruházás	5 500	eFt
Összesen:	52 981	eFt

Megnevezés	Személyi jell.	Járulék	Dologi	Ellátottak	Működés	Fejlesztés	Kiegyenl.	Összesen	Fő
Támog. ért. Kiadás:									
- KTKT					620			620	
- Önk. társ.-nak					492			492	
- Egyéb					1 809	568		2 377	
Összesen:					2 921	568		3 489	
Polgármesteri hivatal:	13 769	4 174	8 310					26 253	13
Köt. És vállalt felad.:								0	
- Községgazdálk.	5 146	1 574	82 476			17 508		106 704	3
- Polgári védelem					120			120	
- Háziorvosi szolg.			1 062					1 062	
- Védőnői szolg.	2 336	687	970			180		4 173	1
- Teleház	1 238	386	540					2 164	1
- Rendszer. ellát.		300		6 140				6 440	
- Eseti ellátások				4 990				4 990	
- Kulturális és Sport			2 050		5 113			7 163	
- HEMO			2 428					2 428	
- Könyvtár	480	165	124					769	1
								0	
								0	
Önállóan gazd.:								0	
- Körjegyzőség	23 455	6 935	6 580			200		37 170	8
- Iskola és Óvoda	108 049	33 917	47 286		102			189 354	49
Részben önáll.gazd.:								0	
- Bölcsőde	4 873	1 531	1 160					7 564	3
- Esély	20 548	5 612	21 321			5 500		52 981	11
Kötelező tartalék							186	186	
Általános tartalék							1 800	1 800	
EU-s tám. megval. programok, projektek								0	
Összes kiadás:	179 894	55 281	174 307	11 130	8 256	23 956	1 986	454 810	90

5. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) számú rendelethez

Felhalmozási kiadások: Önkormányzat

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Beruházás	Felújítás	Átadott pénzeszköz	Felhalmozás összesen
1.	Somogyvíz Kft. fejl.célú pénze.át.			468	468
2.	Taszár AIRPORT fej.célú pénze.át.			100	100
3.	Védőnő lap-top vásárlás	180			180
4.	Gépkocsi vásárlás Esély	5500			5500
5.	Játszótér pályázat önerő	8446			8446
	Templom pályázat önerő		5062		5062
	Telkek kialakítása	4000			4000
	Összesen:	18126	5062		23756
6.	Körjegyzőség: Számítógép vásárlás	200			200
7.	Iskola				
	Beruházás, fejlesztés összesen:	18326	5062	568	23956

6. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) sz. rendelethez

eFt-ban

Bevételek	Előirányzat 2009.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Közp. ktgvetésből	174 155	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 512	14 523
Tám. értékű bevétel	85 475	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 123	7 122
Átengedett kp. adók	80 494	6 000	6 000	10 300	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	10 200	6 000	6 000	5 994
Helyi adók	14 460		400	7 300					400	6 360			
Egyéb saj. bevétel	19 954	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 663	1 661
Pénzmar. igénybev.	9 272	9 272											
Hitel felvétel	30 000								10 000		10 000	5 000	5 000
Értékpapír eladás	37 000		4 000		5 000	5 000	5 000	18 000					
Ingatlan értékesítés	4 000								4 000				
Összesen:	454 810	38 570	33 698	40 898	34 298	34 298	34 298	47 298	43 698	39 858	39 298	34 298	34 300
Kiadások													
Személyi juttatások	179 894	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 991	14 993
Munkaadókat terh.jár.	55 281	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 606	4 615
Dologi kiadások	174 307	14 525	14 525	14 525	14 525	14 525	14 525	14 530	14 525	14 525	14 528	14 525	14 524
Szociális kiadások	11 130	927	927	927	927	927	930	928	927	927	927	929	927
Egyéb műk. célú	8 256	688	688	688	688	688	688	688	688	688	688	688	688
Fejl. célú pénze.átad.	568			568									
Felújítás	5 062							5 062					
Beruházás	18 326			180	200				8 446	5 500	4 000		
Finanszírozás műv.	1 986												1 986
Összesen:	454 810	35 737	35 737	36 485	35 937	35 737	35 740	40 805	44 183	41 237	39 740	35 739	37 733

7. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) sz. rendelethez

Bevételek	2010	2011	2012
Támogatás:			
- normatív állami hozzájár.	195 000	195 000	180 000
Támogatás értékű bevétel	90 000	90 000	90 000
Saját bevétel:			
- SZJA helyben mar. része	19 000	19 000	21 000
- SZJA kiegészítés	55 000	55 000	55 000
- Gépjármű adó	8 000	9 000	9 000
- Helyi adók	14 000	14 000	15 000
- Egyéb bevételek	17 500	19 500	20 000
Pénzügyi műveletek bevétele	50 000	50 000	49 000
Bevételek összesen:	448 500	451 500	439 000
Kiadások			
Támogatás értékű kiadások	5 000	5 000	6 000
Személyi juttatások	200 000	203 000	190 000
Munkaadókat terhelő járulékok	62 500	62 500	60 000
Dologi kiadások	125 000	125 000	150 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 000	12 000	12 000
Tartalék	4 000	4 000	1 000
Felhalmozási kiadás	40 000	40 000	20 000
Kiadások összesen:	448 500	451 500	439 000

8. számú melléklet az 1/2009. (II.16.) sz. rendelethez

Taszár Községi Önkormányzat 2009. december 31-i állapot szerinti varható vagyonának kimutatása:

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Iskola	Körjegyzőség	Összesen
1.	<u>Eszközök</u>				
a)	Immateriális javak	200	200		400
b)	Tárgyi eszközök	640 000	71 000	300	711 300
c)	Befektetett pénzü-i eszk.	140			140
d)	Üzemeltetésre átadott	700			700
e)	Készletek		300		300
f)	Követelések	5 000	200		5 200
g)	Értékpapírok				0
h)	Pénzeszközök	8 000	300	150	8 450
i)	Egyéb aktív pü.-i elsz.	10 000	250	100	10 350
	<u>Eszközök összesen:</u>	664 040	72 250	550	736 840
2.	<u>Források</u>				
a)	Saját tőke	641 040	71 450	350	712 840
b)	Tartalékok	5 000	600	200	5 800
c)	Kötelezettségek	18 000	200		18 200
	<u>Források összesen:</u>	664 040	72 250	550	736 840