

Balatonberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2010.(I.27.) számú rendelete az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló a 18/2009.(X.28.) számú és a 17/2009.(IX.30.) számú és a 14/2009. (IX.02.) számú és a 11/2009. (VII.06.) számú és a 9/2009. (V.27.) számú rendelettel módosított 1./2009. (II.25.) költségvetési rendelet módosításáról

Balatonberény Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelembe véve e jogszabály, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló – többször módosított – 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat - a 2009. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

- (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.
- (2) Az önkormányzat 2009. évi költségvetésének fő célkitűzése:
 - hogy az önkormányzat kötelező feladatait ellátó intézményeinek működőképességét biztosítsa.
 - A község lakosságának, üdülővendégeinek az igényeit az idegenforgalom jelentőségére tekintettel minőségében anyagi lehetőségei kereteit figyelembe véve- teljesítse, továbbá stabil pénzügyi hátteret biztosítson a község jelenlegi és jövőbeni működéséhez.

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- nem intézményi kiadások és bevételek az (1) bekezdés szerint külön címet alkotnak. (9.sz.melléklet)

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes **2009. évi költségvetését**

280.499 ezer Ft bevétellel,
280.499 ezer Ft kiadással
20.000 ezer Ft hiánnyal **állapítja meg.**

Ezen belül:

- a működési célú bevételt **256.902 e Ft-ban**

- a működési célú kiadásokat **247.989 e Ft-ban**
 - ebből:
 - a személyi juttatások kiadásait 72.040 e Ft-ban
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 22.089 e Ft-ban
 - a dologi kiadásokat 89.974 e Ft-ban
 - az ellátottak pénzbeli juttatásait ----- e Ft-ban
 - a speciális célú támogatásokat 56.880 e Ft-ban
 - ebből céljelleggel nyújtott támogatások 15.651 e Ft-ban
 - az általános tartalékot 2.453 e Ft-ban
 - a céltartalékot ----- e Ft-ban
 - egyéb működési kiadások 4.553 e Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt **22.597 e Ft-ban**
- a felhalmozási célú kiadást **32.510 e Ft-ban**
 - ebből:
 - a beruházások összegét 16.586 e Ft-ban
 - a felújítások összegét 1.255 e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási célú kiadások 5.200 e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási célú támogatások 6.980 e Ft-ban
 - fejlesztési céltartalék 2.489 e Ft-ban
 - az intézményi felhalmozási kiadások összegét 5.049 e Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeget a 2.sz.melléklet, és annak forrásonkénti megbontását e rendelet 2/a. számú melléklete tartalmazza.
- (2) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009.évi költségvetési részletes kiadási előirányzatait összesen az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként a 4/a. számú mellékletet szerint állapítja meg és hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű kiadásait, kiemelt előirányzatait és éves létszámkeretét összesen és költségvetési szervenként a rendelet 4.számú melléklete szerint állapítja meg.
A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét **28 főben** állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület a felújítási és felhalmozási kiadásokat költségvetési szervenként az 5.számú melléklete szerint állapítja meg.

- (6) A Képviselő-testület felújítási kiadásokat nem határozott meg.
- (7) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet 7.számú melléklete szerint állapítja meg.
- (8) Az önkormányzati hivatal költségvetését feladatonként a 9.számú melléklet tartalmazza.
- (9) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 10.számú melléklet adja 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 **20.000 e Ft** forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá.

Ezen belül a felhalmozási célú hitel összege ---- e Ft.

A legfeljebb 1 éves időtartamra **felvehető** folyószámla hitel összege **20.000 e Ft.**

Rövid lejáratú folyószámla hitelfelvétel tervezett összege: **20.000 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 felvételére.

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 **5.000.000 Ft-ig** a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (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 fejlesztési céltartalékát **2.489 ezer Ft** összegben e rendelet 9. számú mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát **2.453 eFt** összegben állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.
- (4) Az önkormányzat előző évi pénzmaradvány igénybevételeként **31.783 e Ft**-ot tervezett.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatokra tervezett előirányzatait a 8. számú melléklet tartalmazza, évenkénti bontásban, szöveges indoklással.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2009. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 11.számú, a finanszírozási ütemtervet havi bontásban a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Gördülő tervezés

10. §

A Képviselő-testület a tárgyévet követő két évben várható bevételeket és kiadásokat a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

II.

A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

- (1) A Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló, módosított 7/2007.(IV.26) számú önkormányzati rendeletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadásai előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre, illetve bizottságaira nem ruhazza át.
- (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, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a Polgármesteri Hivatal végzi.

12. §

- (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.

13. §.

- (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 11. §. (3) bekezdésben foglalt módon dönt.

Az intézményi előirányzat módosítás szabályai

14. §

- (1) Az intézmény saját előirányzat módosítási hatáskörében eljárva, bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, ezen belül a kiemelt előirányzatokat és ezekhez kapcsolódóan a részelőirányzatokat felelheti:

- a.) a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többletbevételéből,
 - b.) előző évi (évek) tartalékként kezelt pénzmaradványából,
- (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.
 - 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 személyi juttatásra a feladatmaradás és a céltartalék tételeivel korrigált maradvány 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 bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

- (1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét 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 csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti és ehhez a fenntartó hozzájárul.
- (5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

16. §.

A képviselő testület hozzájárul, hogy az intézmények saját költségvetésük terhére az e rendeletben szereplő beruházási és felújítási feladataikat elvégezhessék. Az **500.000 Ft** értékhatárt meghaladó feladatokat az intézmény vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a jegyzőnek és a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

17. §.

Az **50.000 Ft-ot** meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

18. §.

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

19. §.

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.

20. §.

- (1) Az önkormányzat által céljelleggel juttatott tárgyévi támogatási igények benyújtásának határideje tárgyév január 31. A támogatott egyesületek, szervezetek, alapítványok az előző évi támogatás összegéről a tárgyév március 31. napjáig, számlákkal igazoltan köteles elszámolni. A tárgyévi támogatások összegéről, valamint az előző évi elszámolások felülvizsgálatáról a Pénzügyi,- Településfejlesztési,- Környezetvédelmi és Idegenforgalmi Bizottság dönt, melyről a Képviselő-testületet írásban tájékoztatja a zárszámadás tárgyalása keretében.
- (2) A Képviselő-testület a 751153 Igazgatással összefüggő feladatok szakfeladaton belül „ a működési pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek” című kiadáson belül **270.000 Ft** támogatás felhasználására a polgármestert felhatalmazza. E keretből alapítványi támogatás nem teljesíthető az Ötv. 10.§.(1) bekezdés d.) pontja alapján.

21.§.

A képviselők, bizottsági tagi, alpolgármesteri tiszteletdíjak kifizetésére a települési képviselők, bizottsági elnök és tagok tiszteletdíjairól szóló 1/2007.(I.31.) rendeletben foglaltak az irányadók.

22.§.

A Képviselő-testület a közszolgálati jogviszonyban állók illetményének megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

23. §.

Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben 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

24. §.

- (1) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Balatonberény Község Önkormányzatának 1/2006.(II.23.) rendelete alapján a Képviselő-testület elé tájékoztatás céljából az alábbi mérlegek, kimutatások kerülnek bemutatásra.

- 13, 13/a.sz.melléklet: Tájékoztató az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással.
- 14.sz.melléklet: Kimutatás az önkormányzat adóssága és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományáról mérlegszerűen, hitelállomány lejárat szerint.
- 15.sz.melléklet: Az önkormányzat több évet érintő adósság- és nyújtott hitelek állománya eszközök szerinti bontásban
- 16.sz.melléklet: Helyi Önkormányzat mérlege

(3) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Horváth László
polgármester

Schenk István
jegyző

Záradék:

A rendelet 2010. január 27-én kihirdetésre került.

Schenk István
jegyző

Melléletek

- 1. számú melléklet** a költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdéséhez a költségvetési rendelet címrendjéről
 - 2. és a 2/a számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (1) bekezdéséhez az önkormányzat 2009. évi előirányzatai bevételi forrásoként
 - 3. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (2) bekezdéséhez az önkormányzat költségvetési szerveinek 2009. évi előirányzott bevételi forrásoként
 - 4. és a 4/a számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (3). (4) bekezdéséhez az önkormányzat költségvetési szervei 2009. évi előirányzott – alcímenkénti – működési kiadásai, valamint létszáma
 - 5. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (5) bekezdéséhez az önkormányzat költségvetési szervei - alcímenkénti - 2009. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásairól
 - 6. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (6) bekezdéséhez az önkormányzat és a költségvetési szervei - alcímenkénti - 2009. évi tervezett felújítási előirányzatairól célonként
 - 7. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (7) bekezdéséhez az önkormányzat és költségvetési szervei 2009. évi tervezett felhalmozási kiadásai feladatonként
 - 8. számú melléklet** a költségvetési rendelet 8. §-ához, az önkormányzat 2009. évi költségvetésben tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban
 - 9. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (8) bekezdéséhez az önkormányzat 2009. évi előirányzatai feladatonként
 - 10. számú melléklet** a költségvetési rendelet 4. § (9) bekezdéséhez az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen
 - 11. számú melléklet** a költségvetési rendelet 9. § -ához, a 2009. évi előirányzat-felhasználási ütemtervről
 - 12. számú melléklet** a költségvetési rendelet 9. §-ához, az önkormányzat 2009. évi finanszírozási ütemtervéről
- Az önkormányzat költségvetési rendeletének 24 §.(2) bekezdéséhez, az 1/2006.(II.23.) számú rendelet alapján:
- 13, 13/a. sz. melléklet:** Tájékoztató az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással
 - 14. sz. melléklet:** Kimutatás az önkormányzat adóssága és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományáról mérlegszerűen, hitelállomány lejárat szerint
 - 15.sz.melléklet:** Az önkormányzat több évet érintő adósság- és nyújtott hitelek állománya eszközök szerinti bontásban
 - 16. sz. melléklet:** Helyi önkormányzat mérlege

1. sz. melléklet

Címrend a költségvetési rendelet 2. §-ához

A címrend úgy kerül összeállításra, hogy az önkormányzat Polgármesteri hivatala, valamint az önállóan gazdálkodó és részben önállóan gazdálkodó intézményei külön-külön címet alkotnak.

A címeken belül kiemelhetők alcímként azok a feladatok, melyek elkülönítése finanszírozási, illetve egyéb okokból indokoltak.

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
1. Polgármesteri Hivatal	1.	Önkormányzati igazgatási tevékenység
2. GAMESZ		
3. Naturista Kemping		
4. Művelődési Ház.		

2./a számú melléklet
Az önkormányzat 2009. évi előirányzati bevételei forrásonként

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	154980	152747	2233
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	30324	28091	2233
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	124656	124656	
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)	76200	76200	
Átengedett központi adók (16/19)	47466	47466	
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	990	990	
II. Támogatások	45443	45443	6
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)	24143	24137	6
Központosított előirányzatok (16/39)	4943	4943	
Önhibájukon hátrányos helyzetben lévő önkorm.			
Állami támogatás tartósan fizetéseképtelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Működéseképtelenné vált helyi önkorm. Kieg. Támog.			
Normatív kötött felhasználású támogatások	16357	16357	
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	13491		13491
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel	13491		13491
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek	12235	7935	4300
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)	7935	7935	
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.	4027	4027	
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)	4300		4300
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	1887		1887
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kívülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kívülről	1887		1887
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,	680		680
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)	20000	20000	
Működési célú hitel felvétele	20000	20000	
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)	31783	31783	
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	31783	31783	
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:	280499	257902	22597

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2009. évi előirányzott bevételei forrásonként

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	139550	137317	2233
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	14894	12661	2233
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	124656	124656	
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)	76200	76200	
Átengedett központi adók (16/19)	47466	47466	
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	990	990	
II. Támogatások	45443	45443	6
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)	24143	24137	6
Központosított előirányzatok (16/39)	4943	4943	
Állami támogatás tartósan fizetésektelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Normatív kötött felhasználású támogatások	16357	16357	
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	13491		13491
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel	13491		13491
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek	11235	6935	4300
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)	6935	6935	
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.	4027	4027	
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)	4300		4300
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	1887		1887
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kívülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kívülről	1887		1887
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,	680		680
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)	20000	20000	
Működési célú hitel felvétele	20000	20000	
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)	31783	31783	
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány	31783	31783	
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			

Összesen:	264069	241472	22597
------------------	--------	--------	-------

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2009. évi előirányzott bevételei forrásonként

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adatai

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	149	149	
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	149	149	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
II. Támogatások			
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Állami támogatás tartósan fizetésektelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Normatív kötött felhasználású támogatások			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek			
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)			
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)			
V. Végrelegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kívülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kívülről			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			

Összesen:	149	149	
------------------	-----	-----	--

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2009. évi előirányzott bevételei forrásonként

GAMESZ cím adatai

Bevételi jogcímelek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	14513	14513	
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	14513	14513	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
II. Támogatások			
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Állami támogatás tartósan fizetésektelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Normatív kötött felhasználású támogatások			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek			
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)			
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)			
V. Végrelegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kívülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kívülről			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			

Összesen:	14513	14513	
------------------	-------	-------	--

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2009. évi előirányzott bevételei forrásonként

NATURISTA KEMPING cím adatai

Bevételi jogcímelek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	0	0	
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	0	0	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
II. Támogatások			
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Állami támogatás tartósan fizetéseképtelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Normatív kötött felhasználású támogatások			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek			
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)			
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kívülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kívülről			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			

Összesen:	0	0	
------------------	----------	----------	--

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2009. évi előirányzott bevételei forrásonként

MŰVELŐDÉSI HÁZ cím adatai

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	768	768	
Intézményi működési bevételek (07/4+14+19+23))	768	768	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
II. Támogatások			
Önkorm. költségvetési támogatása (09/06 vagy 16/55)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Állami támogatás tartósan fizetéseképtelen önkormányzatok adósságrendezésére (16/41)			
Normatív kötött felhasználású támogatások			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétel			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek	1000		1000
Támogatásértékű működési bevételek (09/14)	1000		1000
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek (09/21)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszközátvétel áht.kivülről			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államh.kivülről			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek (10/83-72-73-77)			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevétel			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			

Összesen:	1768	768	1000
------------------	------	-----	------

4. számú melléklet

**Az önkormányzat költségvetési szerve 2009. évi előirányzott és teljesített
- címenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma**

ÖNKORMÁNYZAT összesen... cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	280499
Ebből: - személyi jellegű kiadások	72040
- munkaadókat terhelő járulékok	22089
- dologi jellegű kiadások	89974
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	56880

Költségvetési létszámkeret: 28 Fő

- Állandó dolgozók létszáma : 21 Fő
- Időszaki dolgozók létszáma : 7 Fő

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	143887
Ebből: - személyi jellegű kiadások	11045
- munkaadókat terhelő járulékok	3357
- dologi jellegű kiadások	40550
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	55720

Költségvetési létszámkeret: 2 Fő

- Állandó dolgozók létszáma : 2 Fő
- Időszaki dolgozók létszáma : Fő

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	46527
Ebből: - személyi jellegű kiadások	28488
- munkaadókat terhelő járulékok	8684
- dologi jellegű kiadások	9226
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: 9 Fő

- Állandó dolgozók létszáma : 8 Fő
- Időszaki dolgozók létszáma : 1 Fő

4 számú melléklet

**Az önkormányzat költségvetési szerve 2009. évi előirányzott és teljesített
- címenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma**

GAMESZ... cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	77806
Ebből: - személyi jellegű kiadások	26905
- munkaadókat terhelő járulékok	8282
- dologi jellegű kiadások	35651
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	1160

Költségvetési létszámkeret: 15 Fő

- Állandó dolgozók létszáma : 9 Fő

- Időszaki dolgozók létszáma : 6 Fő

NATURISTA KEMPING cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	1685
Ebből: - személyi jellegű kiadások	914
- munkaadókat terhelő járulékok	288
- dologi jellegű kiadások	483
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: Fő

- Állandó dolgozók létszáma : Fő

- Időszaki dolgozók létszáma : Fő

MŰVELŐDÉSI HÁZ cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	10594
Ebből: - személyi jellegű kiadások	4688
- munkaadókat terhelő járulékok	1478
- dologi jellegű kiadások	4064
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: 2 Fő

- Állandó dolgozók létszáma : 2 Fő

- Időszaki dolgozók létszáma : Fő

5. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerve 2009. évi előirányzott - címenkénti - felújítási és felhalmozási kiadásai

ÖNKORMÁNYZAT..... cím adatai

Felújítási és felhalmozási kiadások	Összeg (Ft)
Beruházások	16586
Felújítások	1255
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	14669
Összesen:	32510

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Felújítási és felhalmozási kiadások	Összeg (Ft)
Beruházások	11540
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	14669
Összesen:	26209

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adataiból

Felújítási és felhalmozási kiadások	Összeg (Ft)
Beruházások	129
Felújítások	
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	
Összesen:	129

GAMESZ..... cím adatai (saját)

Felújítási és felhalmozási kiadások	Összeg (Ft)
Beruházások	4553
Felújítások	1255
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	
Összesen:	5808

MŰVELŐDÉSI HÁZ..... cím adatai

Felújítási és felhalmozási kiadások	Összeg (Ft)
Beruházások	364
Felújítások	
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	
Összesen:	364

6. számú melléklet
Az önkormányzat és költségvetési szerve - alcímenkénti - 2006. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként

GAMESZ.....cím adatai

Sor-szám	Felújítási cél Megnevezése	Eredeti (felhalmozási kiadási) előirányzat összege
1.	Strand WC-vizesblokk felújítás	1.255
	Összesen:	1.255

7. számú melléklet
Az önkormányzat 2009. évi előirányzott
felhalmozási kiadásai feladatanként

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Szakfeladat hivatkozás	Eredeti – felhalmozási-kiadási előirányzat
1.	Telek vásárlás	751153	4000
2.	Védőnő audióméter vásárlás	851297	311
3.	B.szentgyörgy Ált.Iskola felújítás miatt átadott pe.	801214	6974
4.	Naturista Kemping célhitel törlesztés	551414	3000
5.	Naturista Kemping célhitel kamata	551414	2200
6.	Szennyvízcsatorna építés József A.utca	901116	474
7.	Fejlesztési céltartalék	751966	2489
8.	Fejlesztési c.pe.átadás lakosságnak	901116	6
9.	2 db.Autóbuszváró építés	631211	6402
10.	Gyógyszertár számítógép vásárlás	751153	248
11.	Gyógyszertár szoftver vásárlás	751153	105
	Összesen		26209

POLGÁRMESTERI HIVATAL cím adatai

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Szakfeladat hivatkozás	Eredeti – felhalmozási-kiadási előirányzat
1.	Windows Xp Professional program	751153	45
2.	NOD32 víruskereső szoftver	751153	58
3.	Windows Xp Hom Program vásárlás	751153	26
	Összesen		129

MŰVELŐDÉSI HÁZ..... cím adatai

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Szakfeladat hivatkozás	Eredeti – felhalmozási-kiadási előirányzat
1.	Panda antivirus program	923127	18
2.	Könyvtári szoftver	923127	36
3.	Windows Xp OEM program	923127	28
4.	Office Professional program	923127	34
5.	Notebook vásárlás	923127	128
6.	Projektör vásárlás	923127	120
	Összesen		364

7. számú melléklet
Az önkormányzat 2009. évi előirányzott
felhalmozási kiadásai feladatonként

GAMESZ..... cím adatai

Sor- szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Szakfeladat hivatkozás	Eredeti – felhalmozási- kiadási előirányzat
1.	Községi strand vizesblokk létesítés	930910	2811
2.	Windows XP Professional program	751757	26
3.	Laptop vásárlás	751757	159
4.	Defibrilator vásárlás	930910	623
5.	Mentőkatamarán vásárlás	930910	771
6.	Munkalap kezelő program vásárlás	751757	163
	Összesen		4553

8. sz. melléklet
Az önkormányzat 2009. évi költségvetésében tervezett,
többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Ezer forintban

S. sz.	A többéves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban						
		2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	És a 2013. évet követő években.	
1.	152/2004.(XII.02.)sz. Kt. Határozat Naturista Kempingben épített üzletsorhoz felvett célhitel törlesztése	Bevételi előirányzat	5200	5070	4610	4380	4150	9000
		Kiadási előirányzat	5200	5070	4610	4380	4150	9000
		Egyenleg						
2.	Dolgozóknak, lakosságnak nyújtott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsöntörlesztés bevétele	Bevételi előirányzat	680	337	275	225	125	
		Kiadási előirányzat						
		Egyenleg	680	337	275	225	125	
3.	177/2007.(X.31.) Kt. Határozat Hosszú lejáratú, működési célú devizahitel törl.	Bevételi előirányzat	11578	11578	11578	11578	11578	60060
		Kiadási előirányzat	8553	11578	11578	11578	11578	60060
		Egyenleg						

Szöveges indoklás:

1.) 2005. évben 30 millió forint célhitelt vettünk igénybe a Naturista Kempingben üzletsor építéséhez. A hitel 2015. szeptember 30.-án jár le. A hitelt a Kemping bevételéből törlesztjük. A táblázatban kimutatott előirányzat a tőke (3000 eFt) és a kamattörlesztés összegét is tartalmazza.

2.) A lakosság és dolgozók lakáskorszerűsítéséhez a korábbi években folyamatosan biztosított önkormányzati támogatást visszatérítendő, kamatmentes kölcsön formájában. Az önkormányzat 2009. évben nem tervez ilyen jellegű támogatást. A szerződések szerint 2013. évben az összes kölcsönszerződés lejár.

3.) 2008. évben lezárultak az önkormányzat ellen indított munkaügyi perek, ezekből adódó kötelezettségek(elmaradt jövedelem, járulékok, perköltségek, kamatok stb.) rendezésére hosszúlejáratú működési célú devizahitelt, (252.620 CHF) 38.499 Ft –ot kellett igénybe venni, mert önkormányzatunk nem rendelkezett fedezettel, a bírósági ítélet pedig jogerőre emelkedett. A kötelezettségek nagy részét sikerült visszafizetni. A tőke törlesztés kezdő időpontja: 2009.09.28

Végső lejárat ideje: 2018.09.28

A táblázatban lévő kiadási előirányzat(törlesztés) nagymértékben eltér az eredetileg felvett hitel összegétől, ennek oka, hogy a jelenlegi gazdasági helyzetben a deviza árfolyam jelentős változása miatt magasabb árfolyamon történt a visszafizetendő tőke és kamat összege.

A hitelt a helyi adóbevételeinkből és ingatlan értékesítésből származó bevételeinkből törlesztjük.

9. számú melléklet
Az önkormányzat 2009. évi
előirányzatai feladatonként

Ezer forintban

Sor- szám	Szakfeladat	Bevételi Előirányzat	Kiadási Előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:			
1.	Önkormányzat ig.tev. Polgármesteri Hivatal	149	46527
2.	Önkormányzati Igazgatási tevékenység	71031	62131
3.	Védőnői szolgálat	4122	4766
4.	Város és községgazdálkodás (Tűzoltóság)		103
5.	Egyéb kulturális tevékenység (Rendezvények)	360	3342
6.	Nappali szociális ellátás		4201
7.	Eseti pénzbeli ellátás		4881
8.	Rendszeres szociális pénzbeli ellátás		2249
9.	Munkanélküli ellátás		8221
10.	Általános Iskolai nevelés	798	27348
11.	Egészségügyi ellátás (Ügyelet)		420
12.	Önkormányzat (helyi adó átengedett adó)	187187	
13.	Háziorvosi szolgálat	120	14294
14.	Szennyvízelvezetés és kezelés	100	3233
15.	Üdültetés (Naturista Kemping)		8347
18.	EP választás	351	351
Összesen:		264218	190414
II. Az I. pontból az általános és céltartalék			
1.	Általános tartalék		2453
2.	Fejlesztési céltartalék		2489
Összesen:			4942

10. számú melléklet
A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2009-2010-2011. évi alakulását külön bemutató mérleg

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2009.	2010.	2011.
I. Működési bevételek és kiadások				
01.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja)	28091	46000	47000
02.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	82596	83000	85000
03.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett szja bevétel	87497	60000	60000
04.	Működési célú pénzeszközátvétel	7935	6000	6000
05.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
06.	Rövid lejáratú hitel	20000		
07.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
08.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	31783	4000	9000
09.	Működési célú bevételek összesen (01+...+08)	257902	199000	207000
10.	Személyi juttatások	72040	82000	70000
11.	Munkaadókat terhelő járulékok	22089	26100	22500
12.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	88774	76000	78000
13.	Működési célú. pénzeszközátadás, egyéb támogatás	43147	18547	15808
14.	Támogatásértékű működési kiadás	13733	6000	6000
15.	Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.			
16.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése	4553	3850	3850
17.	Rövid lejáratú hitel kamata	1200	2603	2342
18.	Hosszú lejáratú működési hitel és kamat visszafizetés		11578	11578
19.	Tartalékok	2453	9900	5000
20.	Működési célú kiadások összesen:(10+... +19)	247989	236578	215078
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
21.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev.	13491	90000	
22.	Fejlesztési célú támogatások	4306		
23.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	1887		
24.	Felhalmozási áfa visszatérülése			
25.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa-ja	2233	18000	
26.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevét.	680	596	500
27.	Hosszú lejáratú hitel			
28.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
29.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevét.			34000
30.	Felhalmozási célú bevételek összesen (21+ ...+29)	22597	108596	34500
31.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	17841	28019	15000
32.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)		15000	5000
33.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés			
34.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	6980		
35.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
36.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	3000	3000	3000
37.	Hosszú lejáratú hitel kamata	2200	2100	2000
38.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
39.	Tartalékok	2489	22899	1422
40.	Felhalmozási célú kiadások összesen:(31+...+39)	32510	71018	26422
41.	Önkormányzat bevételei összesen:(09+30)	280499	307596	241500
42.	Önkormányzat kiadásai összesen:(20+40)	280499	307596	241500

13. számú melléklet

Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag 2009. évi költségvetés

Bevételi jogcím	2009. évi terv	A közvetett támogatás megnevezése, szöveges indoklása	Összege (eFt)
07/4. Hatósági, engedélyezési, felügyeleti, ellenőrzési feladatok bevétele			
07/10. Intézményi ellátási díjak	4736	Alkalmazottak étkezési támogatása	4736
07/9. Bérleti és lízingdíjbevételek			
07/06. Szolgáltatások ellenértéke		Naturista egyesületi tagok kedvezménye	
07/11. Alkalmazott, hallgató, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése			
10/1. Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			
10/2. Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			
16/2. Építményadó	13000	Magyarországon lakhellyel rendelkezők	13000
16/3. Telekadó	5000	Magyarországon lakhellyel rendelkezők	5000
16/4. Vállalkozók kommunális adója			
16/5. Magánszemélyek kommunális adója	100	Méltányosság	100
16/6. Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
16/7. Idegenforgalmi adó épület után			
16/8. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
16/9. Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
16/11. Pótlékok, bírságok			
16/15. Gépjárműadó			
16/16. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
Összes közvetett támogatás:			22836

A 13/a. számú melléklet
„Az önkormányzat közvetett támogatását tartalmazó kimutatás”
szöveges indoklása

07./2. sor Alkalmazottak térítése

- Az önkormányzati intézményekben dolgozók részére a természetbeni étkeztetéshez biztosított támogatás éves összege, a Balatonberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1./2009. (II.25.) számú rendelete alapján tényszámok szerint 4.736 e Ft.

16./2. sor, 16./3. sor, 16./5. sorok a Helyi adó kedvezmények számszerűsített adatait tartalmazza.

- A Helyi adókról szóló 1990. évi C.tv.6.§. d.pontja alapján a törvényben kötelezően adandó mentességek, kedvezmények ki lettek egészítve a helyi sajátosságokra való tekintettel amelyet a Képviselő-testület a Helyi adókról szóló, többször módosított 12/2006. (XII.27.) rendelete tartalmazza. Fentiek szerint az előző évek tényadataiból kiindulva a 2009. évi módosításokat figyelembe véve határoztuk meg a támogatások összegét.
Az önkormányzati rendeletben az építményadónál 8 fajta, telekadónál 13 féle, kommunális adónál 1 féle kedvezményt biztosítottak, ez összesen 18.100 eFt közvetett támogatást jelent.

16. számú melléklet: A helyi önkormányzat mérlege

Eszközök	Tervezett adatok	2008. évi várható
	Állományi érték	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyon értékű jogok		
4. Szellemi termékek	314	468
5. Immateriális javakra adott előlegek		
6. Immateriális javak érték helyesbítése		
I. Immateriális javak összesen	314	468
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	2185525	2220200
2. Gépek, berendezések és felszerelések	2650	2409
3. Járművek	2125	2769
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		196
6. Beruházásra adott előlegek		
7. Állami készletek, tartalékok		
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
II. Tárgyi eszközök összesen	2190300	2225574
1. Egyéb tartós részesedés	70	44
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		26
3. Tartósan adott kölcsön	1021	962
4. Hosszú lejáratú bankbetétek		
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések		
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	1091	1032
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	144700	159075
2. Koncesszióba adott eszközök		
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök		
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök		
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök érték helyesbítése		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök összesen	144700	159075
A) Befektetett eszközök összesen (I+II+III+IV)	2336405	2386149
1. Anyagok	4500	4890

Források	Tervezett adatok	2008. évi várható
	Állományi érték	
1. Induló tőke	53674	53674
2. Tőkeváltozások	2208171	2281168
3. Értékelési tartalék		
D) Saját tőke összesen	2261845	2334842
1. Költségvetési tartalék elszámolása	30000	26606
Ebből: - Tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása		
- Előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása		
2. Költségvetési pénzmaradvány	30000	26606
3. Kiadási megtakarítás		
4. Bevételi lemaradás		
5. Előirányzat-maradvány		
I. Költségvetési tartalékok összesen	30000	26606
1. Vállalkozási tartalék elszámolása		
Ebből: - Tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása		
- Előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása		
2. Vállalkozási tevékenység eredménye		
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása		
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása		
II. Vállalkozási tartalékok összesen		
E) Tartalékok összesen	30000	26606
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból		
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	15000	18000
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek		
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30921	30921
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	45921	48921
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek		

2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek		
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15128	14723
4. Késztermékek			Ebből:		
5/A. Aruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások			- váltótartozások		
5/B. Követelés fejében átvett eszközök, készletek			- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek		
I. Készletek összesen	2951	4890	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	510	
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	500	1533	- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek	778	1164
2. Adósok	6614	5234	- helyi adó túlfizetés	1727	2981
3. Rövid lejáratú kölcsönök	596	680	- nemzeti támogatási programok miatti kötelezettségek		
4. Egyéb követelések			Ebből: támogatási program előlege miatti kötelezettségek		
Ebből:			- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek		
- tartósan adott kölcsönökből a mérlegforduló-napot követő egy éven belül esedékes részletek	596	680	- garancia- és kezességvállalásból származó kötelezettségek		
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegforduló-napot követő egy éven belül esedékes részletek			- hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei		
- támogatási program előlegek			- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő részletei		
Ebből: támogatási programok miatti követelések			- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő részletei		
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések			- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei	3000	3000
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések			- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei	7578	7578
II. Követelések összesen	7710	7447	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei		
1. Egyéb részesedés			- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
III. Értékpapírok összesen			- egyéb különféle kötelezettségek		
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1000	14417	II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	15128	14723
2. Költségvetési bankszámlák	5000	13964	1. Költségvetési passzív függő elszámolások	190	40
3. Elszámolási számlák			2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	2800	4315
4. Idegen pénzeszközök számlái	83	236	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
IV. Pénzeszközök összesen	6083	28617	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	83	236
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	18	150	Ebből:		
			- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások		221

2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	2800	2430
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások		
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	2818	2580
B) Forgóeszközök összesen	19562	43534
Eszközök összesen (A+B)	2355967	2429683

- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	3073	4591
F) Kötelezettségek összesen	64122	68235
Források összesen (D+E+F)	2355967	2429683