

ALAP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
8/2009. (V. 7.) SZÁMÚ RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL
ÉS A 2008. ÉVI PÉNZMARADVÁNY JÓVÁHAGYÁSÁRÓL

Alap Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82.§-a alapján az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2008. évi pénzmaradvány megállapításáról és felhasználásáról alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed Alap Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2.§.

E rendelet rendelkezéseit Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vonatkozásában; a Körjegyzőség 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló Alap Község Önkormányzat Képviselő-testülete 103/2009. (IV. 28.) számú és Alsószentiván Község Önkormányzat Képviselő-testülete 56/2009. (IV. 28.) számú határozatokban foglaltak figyelembe vételével kell alkalmazni.

3.§.

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Önállóan gazdálkodó költségvetési szerv:
 2008. június 30-ig önálló Polgármesteri Hivatal,
 2008. július 1-jétől Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége
 (továbbiakban: Körjegyzőség).
- b) Részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv:
 2008. augusztus 30-ig: Bóbita Óvoda,
 2008. augusztus 31-étől Alap-Alsószentiván-Cece-Sáregres-Vajta Óvodai Intézményfenntartó Társulás létrehozásáról és működtetéséről szóló Megállapodás alapján: Alapi Óvoda
 2008. augusztus 30-ig Arany László Általános Iskola, mely 2008. augusztus 31-ével a Cece-Alap-Sáregres-Vajta Általános Iskolai Intézményfenntartó Társulás létrehozásáról és működtetéséről szóló Megállapodás alapján a Cecei Általános Iskola tagintézménye.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI
2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

4.§.

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2008. évi zárszámadásának bevételi főösszegét 274.949 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 250.934 ezer Ft-ban állapítja meg az **1. számú** és a **3. számú melléklet**ek szerint.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetés teljesített működési bevételi főösszegét 273.449 ezer Ft-ban, működési kiadási főösszegét 248.712 ezer Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-

testület a felhalmozások kiadási főösszegét 2.222 ezer Ft-ban és bevételi főösszegét 1.500 ezer Ft-ban állapítja meg.

- (3) Az önkormányzati költségvetés teljesített működési és felhalmozási célú bevételeit illetve kiadásait mérlegszerűen e rendelet **9. számú melléklete** tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat intézményi működési, felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek teljesítését a **2/1. és 2/2. számú mellékletek**, a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését a **4/1, 4/2, 4/3. számú mellékletek**, a dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését a **4/4, 4/5, 4/6, 4/7. számú mellékletek** tartalmazzák.

5.§.

- (1) A Körjegyzőség bevételi előirányzatának teljesítését e rendelet **1/B. számú melléklete** tartalmazza.
- (2) A Körjegyzőség személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését e rendelet **„KÖRJEGYZŐSÉG” 4/1. számú melléklete**, a dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését e rendelet **„KÖRJEGYZŐSÉG” 4/2. számú melléklete** tartalmazza.

6.§.

- (1) Az Önkormányzat 2008. évi zárszámadás bevételei főbb jogcímcsoportonként a következők:

BEVÉTELEK

1. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK
 - 1.1 Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek
 - 1.2 Egyéb saját bevételek
 - 1.3 Átvett pénzeszközök működési célra
 - 1.4 ÁFA bevételek
 - 1.5 Hozam és kamat bevételek
2. TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK
 - 2.1 Felügyeleti szervtől kapott támogatás
 - 2.2 Támogatás értékű működési bevételek
 - 2.3 Támogatás értékű felhalmozási bevételek
 - 2.4 Kiegészítések, visszatérülések
 - 2.5. Önkormányzatok költségvetési támogatása
 - 2.5.1 Normatív hozzájárulás
 - 2.5.2 Központosított előirányzatok
 - 2.5.3 Működőképességet megőrző kiegészítő támogatások
 - 2.5.4 Normatív kötött felhasználású támogatások
3. ÖNKORMÁNYZATOK SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI
 - 3.1 Helyi adók
 - 3.2 Pótlékok, bírságok
 - 3.3 Átengedett központi adók
4. HITELEK, ÉRTÉKPAPÍROK, TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK
 - 4.1 Hitel felvétel
 - 4.1.1 működésre
 - 4.1.2 felhalmozásra
 - 4.2 értékpapírok értékesítése
5. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK
 - 5.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
 - 5.2 Üzemeltetési és koncessziós díjak
 - 5.3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
 - 5.4 Egyéb

6. ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY IGÉNYBE VÉTELE
7. FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2008. évi teljesített bevételeit és kiadásait forrásonként és címenként az **12. számú melléklet** szerint fogadja el.

7. §.

E rendelet **1. számú melléklete** tartalmazza:

- a) az Önkormányzat által kivetett helyi adókból származó bevételeket,
- b) az Önkormányzatot megillető 2008. évben teljesült átengedett, megosztott központi bevételek jogcím szerinti részletezését,
- c) az Önkormányzatot megillető – közvetlenül és felhasználási kööttség nélkül felhasználható – normatív állami hozzájárulást,
- d) az Önkormányzatot megillető normatív kötött felhasználású támogatást,
- e) a teljesített központosított előirányzatot és az egyéb központi támogatásokat,
- f) a támogatás értékű működési pénzeszköz átvételt.

8.§.

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, illetve költségvetési szervei intézményi működési bevételeinek összegét *17.978 ezer Ft*-ban fogadja el az **1/A., 2/1., 2/2. számú melléklet** szerint.
- (2) Az Önkormányzat 2008. évben működési célra *39.549 ezer Ft* mértékű pénzeszközt vett át.

9.§.

- (1) Az Önkormányzat 2008. évi zárszámadás kiadásai főbb jogcímcsoportonként a következők:

KIADÁSOK

1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

- 1.1 Személyi juttatások
- 1.2 Munkaadókat terhelő járulékok
- 1.3 Dologi kiadások
- 1.4 Egyéb folyó kiadások
- 1.5 Előző évi maradvány visszafizetése
- 1.6 Támogatás értékű működési kiadások
- 1.7 Átadott pénzeszközök
- 1.8 Ellátottak juttatásai
- 1.9 Társadalom-és szociálpolitikai juttatások

2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

- 2.1 Beruházások
- 2.2 Felújítások
- 2.3 Támogatás értékű felhalmozási kiadások
- 2.4 Pénzeszköz átadások

3. FELÜGYELET ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV TÁMOGATÁSA

4. PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK

- 4.1 Értékpapír vásárlása
- 4.2 Egyéb pénzügyi befektetések

5. HITELEK, KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE

- 6.1. Felhalmozási célú
- 6.2 Működési célú

7. FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ KIADÁSOK

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének teljesített kiadásait a **3/A. számú melléklet**, a Körjegyzőség 2008. évi költségvetésének teljesített kiadásait a **3/B. számú melléklet** szerint fogadja el.

10.§.

Az Önkormányzat a teljesített felújítási előirányzatokat célonként, a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **5. számú melléklete**, a felhalmozási kiadásokat és bevételeket címenként e rendelet **5/1. számú melléklete** szerint fogadja el.

11.§.

- (1) Az Önkormányzatnál 2008. évben működési célú, valamint felhalmozási célú hitel felvételére nem került sor. Az Önkormányzat fennálló hitel állományát, kötelezettségvállalását a **7/1. számú melléklet** tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat a „Sikeres Magyarországért Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében” a Települési önkormányzatok közművelődési feladatellátása intézményi háttérének létrehozása, közművelődési intézmények, közművelődési közösségi szintek bővítése és felújítása, könyvtári épület létrehozása, felújítása célra igénybe vett *37.497 ezer Ft* hitelt, mellyel kapcsolatban 2008. évben visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett. Jelen hitelállománya: *37.497 ezer Ft*.
- (3) Az Önkormányzat a „Sikeres Magyarországért Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében” csapadékvíz elvezetést szolgáló beruházás célra igénybe vett *34.859 ezer Ft* hitelt, melyből *715 ezer forint* összeget törlesztett. Jelen hitelállománya: *34.144 ezer Ft*.

12.§.

A Képviselő-testület a teljesült több éves kihatással járó feladatokat a **7/2. számú melléklet** szerint fogadja el.

13.§.

Az Önkormányzat 2008. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentését e rendelet **11. számú melléklete** tartalmazza.

14.§.

A Képviselő-testület a 2008. évi közvetett támogatásokat a **13. számú melléklet** alapján fogadja el.

15.§.

A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatottak átlagléttségét *59 főben* állapítja meg. A létszámkeretet szakfeladatonként e rendelet **14. számú melléklete** tartalmazza

16.§.

A pénzeszközátadások cél szerinti kimutatását e rendelet **15. számú melléklete** tartalmazza.

17.§.

Európai uniós támogatással létrehozott program 2008. évben az Önkormányzatnál nem valósult meg.

VAGYONMÉRLEG

18.§.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit - vagyonát 2008. évben *816.389 ezer Ft-ban* állapítja meg a **8. számú melléklet** szerint.

(2) A 2008. évi intézményi és önkormányzati vagyonszerzés mérleg főösszegét a Képviselő- testület az alábbiakban határozza meg:

Befektetett eszközök	777.639 e Ft
Forgóeszközök	<u>38.750 e Ft</u>
Eszközök összesen:	816.389 e Ft

Saját tőke	706.007 e Ft
Tartalékok	22.594 e Ft
Kötelezettségek	<u>87.788 e Ft</u>
Források összesen:	816.389 e Ft

(3) Az Önkormányzat egyszerűsített mérlegét e rendelet **10. számú melléklete** tartalmazza.

A PÉNZMARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA ÉS JÓVÁHAGYÁSA

19.§.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2008. évi pénzmaradványának együttes összegét *23.040 ezer Ft-ban* határozza meg és hagyja jóvá a **6. számú melléklet** alapján.

(2) A Körjegyzőségnek 2008. évben pénzmaradványa nem keletkezett.

20.§.

(1) Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési pénzmaradványa *22.594 ezer Ft*, kiutalatlan támogatás *446 ezer Ft*, a módosított pénzmaradvány összege: *23.040 ezer Ft*.

(2) A Képviselő-testület a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

- 2009. évi költségvetés eredeti előirányzatának céljára,
- Óvodai Intézményfenntartó Társulás elszámolásának különbözetére,
- szállítói kötelezettségek teljesítésére,
- rövid lejáratú kötelezettségek teljesítésére

összesen:	23.040 ezer Ft.
Működési célú pénzmaradvány mindösszesen:	23.040 ezer Ft
Felhalmozási célú pénzmaradvány mindösszesen:	0 Ft
Pénzmaradvány mindösszesen:	23.040 ezer Ft

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

21.§.

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Alap, 2009. május 5.

Méhes Lajosné
polgármester

Nyikosné Katzenberger Erika
körijegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: Alap, 2009. május 7.

Nyikosné Katzenberger Erika
körijegyző