

**Bicsérd Község Önkormányzat**  
**1/2009. (I.30.) számú rendelete az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről**

Bicsérd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban: Áht) 28.§-a, és a többször módosított 217/1998.(XII.26.) Korm. rendelet 29.§ (1) bekezdés a) pontjában szabályozottak szerint, a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. tv.-ben megfogalmazott pénzügyi gazdasági feltételek figyelembe vételével, az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1.§**

A rendelet hatálya kiterjed a községi önkormányzatra, az önkormányzat önálló és részben önálló intézményeire, a közösen fenntartott intézményekre.

**2.§**

- (1) Az Áht. 67.§. (3) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
  - (2) Az önállóan gazdálkodó, költségvetési szervként működő intézmények külön alkotnak egy címet.
- A címrendet az *1. sz. melléklet* tartalmazza.

**Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

**3.§**

- (1) **Bicsérd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete** az önkormányzat valamint a közösen fenntartott intézmények **2009. évi költségvetését**

**115.137.700.-Ft** összes bevétellel

Ebből: működési bevétel : 100.437.700.-Ft  
felhalmozási bevétel: 14.700.000.-Ft

**115.137.700.- Ft** összes kiadással

Ezen belül:

**7.913.100.-Ft** Személyi juttatással  
**2.245.300.-Ft** Munkaadót terhelő járulékkal  
**19.736.600.-Ft** Dologi jellegű kiadással  
**67.084.700.-Ft** Átadott pénzeszközökkel (speciális célú támogatás )  
**18.158.000.-Ft** Felhalmozási kiadással  
**0.-Ft** Tartalékkal

állapítja meg a *2.sz.mellékletben* foglaltak szerint.

- (2) A Képviselő-testület a községi önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2009-2010-2011. évi költségvetési mérlegtervét a *8. sz. mellékletben* foglaltaknak megfelelően állapítja meg.

#### 4.§

Bicsérd Községi Önkormányzat költségvetési létszámkeretét 2009. évben 11 főben állapítja meg az alábbiak szerint.

Körjegyzőség	6 fő
Egészségügyi ellátás	1 fő
Város-és községgazdálkodás	4 fő
Mindösszesen :	11 fő

#### 5.§

A Képviselő-testület a **Körjegyzőség** 2009. évi költségvetését

**27.894.700.- Ft** Összes bevétellel és  
**27.894.700.- Ft** Összes kiadással

Ezen belül

**17.666.900.-Ft** Személyi juttatással  
**5.015.600.-Ft** Munkaadót terhelő járulékkal  
**4.912.200.-Ft** Dologi jellegű kiadással  
**300.000.-Ft** Felhalmozási kiadással  
állapítja meg a *3.sz.melléklet*ben foglaltak szerint.

#### 6.§

A Képviselő–testület az önkormányzat igazgatási szakfeladatának 2009. évi költségvetését

**86.675.500.-Ft** Összes bevétellel  
Ebből : **68.517.500.- Ft** működési bevétel  
**18.158.000.- Ft** felhalmozási bevétellel  
**86.675.500.- Ft** Összes kiadással

Ezen belül :

**4.685.800.- Ft** Személyi juttatással  
**1.229.000.- Ft** munkaadót terhelő járulékkal  
**5.468.000.- Ft** Dologi kiadással  
**18.158.000.- Ft** Felhalmozási kiadással  
**57.134.700.- Ft** Pénzeszközátadás  
állapítja meg a *7.sz.melléklet*ben foglaltak szerint.

## 7.§.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) megállapításáról szóló Korm. rendelet alapján a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére a megállapított havi személyi alapbér kötelező legkisebb összege 71.500.- Ft / hó.

## 8.§.

### A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzat az éves költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését önkormányzati rendeletmódosítással, testületi döntéssel megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos - a költségvetési törvényben felsorolt – illetve a Kormányzati előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve más költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, úgy arról a polgármester a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatót adni.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervei az éves jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A fel nem használt előirányzatot a költségvetési szerv felügyeleti szerve felülvizsgálja.
- (4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételeit, a felügyeletet ellátó szerv tájékoztatása mellett, a tényleges többletnek megfelelő összegű testületi hatáskörű előirányzat módosítás után használhatja fel.
- (5) A részben önálló gazdálkodó költségvetési szerveknek a kiemelt előirányzatoknál módosítási jogosítványuk nincs. A változtatás kezdeményezése írásban történik, amelyet a Körjegyzőség felülvizsgál és indokolt esetben azt a képviselő-testület elé terjeszti.
- (6) Év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület a polgármester előterjesztésében dönt.

## 9. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője éven túli kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (2) A költségvetés végrehajtása során pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában az intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtást nem kezdeményezhet.
- (3) Többletbevételek terhére kötelezettséget csak oly módon lehet vállalni, hogy a pénzeszközök intézményi számlán történő jóváírása megelőzze a kifizetési határidőt.
- (4) A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok 5%-nál nagyobb mértékű eltéréseért az intézmény vezetője a felelős.

- (5) Az intézmény éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növelésért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

### **Átruházott hatáskörök**

#### **10. §**

A képviselő-testület az Áht.73.§ (3) bek. alapján az előirányzatok átcsoportosítási jogát a tárgyév utolsó képviselő-testületi ülésétől 2009. december 31-ig terjedő időszakra a polgármesterre ruhazza át.

### **Záró rendelkezések**

#### **11. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére. A költségvetési rendelet elfogadásáig terjedő időszakban nyújtott előleg költségvetési támogatásnak minősül, ennek megfelelően kerül elszámolásra.

E rendeletben nem szabályozott gazdálkodási kérdésekben a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008 évi CII. tv., az államháztartásról szóló 1992. évi XVIII. tv. hatályos rendelkezéseit, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) módosított Korm. rendelet előírásait kell figyelembe venni.

#### **12. §**

Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba. Rendelkezéseit a 2009. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.

**Vér József**  
polgármester

**Magdó Szilárd**  
körajegyző

**Záradék:** A rendeletet a képviselőtestület 2009. január 29-én tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2009. január 30-án került sor.

**Magdó Szilárd**  
körajegyző

**Bicsérd Község Önkormányzata**

**CÍMRENDJE**

1. Önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési szerv  
Körjegyzőség
2. Szakfeladaton történő ellátások: Fogorvos  
Védőnő  
Anya és csecsemővédelem
2. Önkormányzati igazgatás kiadási  
Ezen belül: igazgatási tevékenységek (polgármester és a képviselő-testület juttatásai, költségei)
3. Város- és községgazdálkodás
  - Társadalmi szervek szervezetek egyesületek támogatása
  - Közvilágítás
  - Köztisztasági feladatok
  - Zöldterületek karbantartása
  - Vízelvezetés, ároktisztítás
  - Köztemetők fenntartása
  - Mezőőri szolgálat
  - Közkutak
  - Önkormányzatok elszámolása
4. Pénzbeli ellátások
  - Rendszeres pénzbeli ellátás
  - Eseti ellátás
5. Egyéb szórakoztató és kulturális tevékenység
6. Máshová nem sorolt egyéb szolgáltatás
  - Felújítások
  - Felhalmozások
7. Általános tartalék

**MÉRLEG**  
Az önkormányzat 2009. évi bevételeiről és kiadásairól

**Bevételek**

*2. számú melléklet*

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen
<b>Helyi adók</b>	<b>17.800.000.-</b>	<b>2.700.000.-</b>	<b>20.500.000.-</b>
Kommunális adó		2.700.000.-	2.700.000.-
Iparüzési adó	12.600.000.-		12.600.000.-
Gépjárműadó	5.000.000.-		5.000.000.-
	200.000.-		200.000.-
<b>Saját bevételek</b>	<b>8.500.000.-</b>		<b>8.500.000.-</b>
Kamatbevételek	800.000.-		800.000.-
Lakbér bevételek	1.000.000.-		1.000.000.-
<b>Bérleti díjak</b>	<b>6.700.000.-</b>		<b>6.700.000.-</b>
<b>Normatív támogatások</b>	<b>49.415.200.-</b>		<b>49.415.200.-</b>
Kereset kiegészítés	1.715.000.-		1.715.000.-
Továbbszámlázott szolg	1.500.000.-		1.500.000.-
<b>Átvett pénzeszközök</b>	<b>16.030.900.-</b>		<b>16.030.900.-</b>
Zók hozzájár.kjz.fenntart.	4.490.600.-		4.490.600.-
MEP finanszírozás	3.828.000.-		3.828.000.-
Munkaügyi központ támogatása	415.300.-		415.300.-
Visszaigényelt segélyek	7.297.000.-		7.297.000.-
<b>Pénzmaradvány</b>	<b>5.476.600.-</b>	<b>12.000.000.-</b>	<b>17.476.600.-</b>
<b>Összes bevételek</b>	<b>100.437.700.-</b>	<b>14.700.000.-</b>	<b>115.137.700.-</b>
<b>Összes kiadás</b>	<b>96.979.700.-</b>	<b>18.158.000.-</b>	<b>115.137.700.-</b>

**KIADÁS**

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadás	Összesen
Személyi juttatás	7.913.100.-		7.913.100.-
Munkáltatói járulék	2.245.300.-		2.245.300.-
Dologi kiadás	19.736.600.-		19.736.600.-
Átadott pénzeszköz	67.084.700.-		67.084.700.-
Felhalmozási kiadás		18.158.000.-	18.158.000.-
<b>Összes kiadás</b>	<b>96.979.700.-</b>	<b>18.158.000.-</b>	<b>115.137.700.-</b>

**BICSÉRD Község Önkormányzatát  
2009. évben**

**megillető normatív állami hozzájárulás, normatív kötött felhasználású támogatás  
személyi jövedelemadó, kiegészítő támogatás összegeiről A Magyar Köztársaság 2009.évi  
kölségvetéséről szóló 2008.CII.tv.ben foglaltak szerint.**

*2/a. számú melléklet*

**Lakosságszám:2008.január 01-én :1070 fő**

<b>Az éves támogatás megnevezése</b>	<b>Normatívák</b>	<b>Az éves támogatás összege</b>
Településüzemeltetési ,igazgatási feladatok	1057.- Ft x 1070 fő max 1.500.000.- Ft	1.500.000.-
Sport feladatok	500.-Ft x 1070 fő	535.000.-
Közösségi közlekedési feladatok	515.- Ft x 1070 fő	551.050.-
Körjegyzőség működése	Alap hozzájárulás:300.000.- Ft/hó Ösztönző hozzájárulás:203.200.- Ft/hó Összesen:	3.600.000.-  2.438.400.- 6.038.400.-
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	3088.- Ft x 1070 fő	213.072.-
Pénzbeli szociális juttatások	Korcsoportok szerint	6.923.969.-
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	1061.- Ft x 1070 fő	1.135.270.-
<b><i>Normatív hozzájárulás</i></b>		<b>16.896.761.-</b>
SZJA átengedett rész 8%		8.809.840.-
Jövedelem diff.mérséklése		23.708.585.-
<b>Összesen állami forrás:</b>		<b>49.415.186.-</b>

## 2009. év. KIADÁSOK

Szakfeladat megnevezése		
<b>751153</b>	<b>Igazgatási tevékenység</b>	
	Bérkiadás	200.000.-
	Megbízási díj	360.000.-
	Tiszteletdíj	3.014.700.-
	Jutalom	250.000.-
	<i>Költségtérítés</i>	861.100.-
	<b>Személyi jellegű kiadás</b>	<b>4.685.800.-</b>
	Nyugdíj.bizt.járulék	918.000.-
	Eg.bizt.természetbeni	172.000.-
	Eg.bizt.pénzbeni	20.000.-
	Egészségügyi hozzájárul	4.000.-
	Munkaadói járulék	115.000.-
	<b>Járulék összesen</b>	<b>1.229.000.-</b>
	Vízdíj	300.000.-
	Irodaszer nyomtatvány	40.000.-
	Könyv	60.000.-
	Kisértékű eszköz beszerzése	240.000.-
	Egyéb készlet	200.000.-
	Telefon költség	500.000.-
	Egyéb üzemeltetés (posta költség)	200.000.-
	Bérleti és lízing díj	200.000.-
	Szállítási szolgáltatás	100.000.-
	Karbantartás kisjavítás	230.000.-
	Belföldi kiküldetés	337.000.-
	Reprezentáció	100.000.-
	Áramdíj	300.000.-
	Reklám propaganda	150.000.-
	Gázkiadása	800.000.-
	Adók díjak	500.000.-
	Egyéb befizetések biztosítás	200.000.-
		100.000.-
	<i>Internet használat</i>	
	<i>Áfa kiadás</i>	911.000.-

	<b>Dologi kiadás összesen</b>	<b>5.468.000.-</b>
	<i>Ált.Isk.tető és ablak csere</i>	14.166.666.--
	<i>Isk.felúj. DDOP önerő</i>	1.158.000
	ÁFA kiadás	2.833.334.-
	<b>Felhalmozás összesen</b>	<b>18.158.000.-</b>
	Egyesületek szervezetek támogatása	1.640.000.-
	KJZ. finanszírozása	27.894.700.-
	Belső ell.fin.	300.000.-
	Szoc.ellátás fin.	300.000.-
	SZONEK isk.ovi fin.	27.000.000.-
	<b>Összes kiadás</b>	<b>57.134.700.-</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>86.675.500.-</b>
<b>751845</b>	<b>Város és községgazdálkodás</b>	
	Bér kiadás	465.300.-
	<b>Személyi jellegű kiadás</b>	<b>465.300.-</b>
	Nyugdíj bizt.járulék	111.700.-
	Eg.bizt.járulék term	21.000.-
	Eg.bizt.jár.pénzbeni	23.200.-
	Munkaadói járulék	14.000.-
	Egészségügyi hozzájárulás	6.000.-
	<b>Járulék összesen</b>	<b>175.900.-</b>
	Hajtó és kenőanyag	1.000.000.-
	Szakmai anyag	250.000.-

	Egyéb készlet	200.000.-
	Villamosenergia	200.000.-
	Víz költség	500.000.-
	Karbantartás,kisjavítás	200.000.-
	Egyéb üzemeltetés	620.000.-
	Belföldi kiküldetés	432.000.-
	Egyéb dologi kiadás	600.000.-
	Áfa kiadás	714.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>4.716.000.-</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>5.357.200.-</b>
<b>751867</b>	<b>Köztemető fenntartása</b>	
	Villamosenergia	25.000.-
	Egyéb dologi kiadás	85.000.-
	Áfa kiadás	22.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>132.000.-</b>
<b>751878</b>	<b>Közvilágítási feladatok</b>	
	Villamosenergia	2.000.000.-
	Áfa kiadás	400.000.-
		<b>2.400.000.-</b>
	<b>Dologi kiadás</b>	
<b>851219</b>	<b>Háziorvosi szolgálat</b>	
	Gázenergia	120.000.-
	Villamosenergia	180.000.-
	Karbantartás,kisjavítás	20.000.-
	Áfa kiadás	64.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>384.000.-</b>
<b>851231</b>	<b>Ügyeleti szolgálat</b>	
	Vásárolt közszolgáltatás	1.000.000.-

	<b>Dologi kiadás</b>	<b>1.000.000.-</b>
<b>851253</b>	<b>Foglalkozás egészségügy</b>	
	Vásárolt közszolgáltatás	300.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>300.000.-</b>
<b>851286</b>	<b>Fogorvosi szolgálat</b>	
	Gázenergia	100.000.-
	Villamosenergia	100.000.-
	Áfa kiadás	40.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>240.000.-</b>
<b>851297</b>	<b>Védőnői szolgálat</b>	
	Közalkalmazotti illetmény	2.210.000.-
	Pótlék	240.000.-
	Étkezési hozzájárulás	60.000.-
	Ruházati költségtérítés	20.000.-
	<i>Számla vezetési díj</i>	2.000.-
	<i>Továbbképzés</i>	50.000.-
	<b>Személyi jellegű kiadás</b>	<b>2.582.000.-</b>
	Nyugd.bizt.járulék	588.000.-
	Eg.bizt.jár.term.	110.200.-
	Eg.bizt.jár.pénzbeni	12.300.-
	Munkaadói járulék	73.500.-
	Egészségügyi hozzájárulás	23.400.-
	<b>Járulék összesen</b>	<b>807.400.-</b>
	Irodaszer ,nyomtatvány	10.000.-

	Internett szolgáltatás	100.000.-
	Telefon költség	20.000.-
	Egyéb üzemeltetés (posta költség)	50.000.-
	Karbantartás kisjavítás	24.500.-
	Belföldi kiküldetés	96.000.-
	Egyéb dologi kiadás	30.000.-
	Adók,díjak	21.000.-
	Munkáltatói járulék	21.700.-
	Áfa kiadás	65.400.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>438.600.-</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>3.828.000.-</b>
<b>853311</b>	<b>Rendszeres segélyek</b>	
	Rendszeres segélyek	6.500.000.-
	Lakásfenntartási támogatás	420.000.-
	Ápolási díj	880.000.-
	<b>Segély összesen</b>	<b>7.800.000.-</b>
<b>853344</b>	<b>Eseti segélyek</b>	
	Átmeneti segélyek	1.000.000.-
	Temetési segély	250.000.-
	Étkezési hozzájárulás	300.000.-
	Közgyógyellátás	150.000.-
	Mozgáskorlátozottak	300.000.-
		150.000.-
	<i>Bursa ösztöndíj</i>	
	<b>Segély összesen</b>	<b>2.150.000.-</b>
<b>921815</b>	<b>Művelődési központ</b>	
	Könyv	100.000.-
	Folyóirat	100.000.-
	Telefon költség	30.000.-
	Egyéb üzemeltetés	100.000.-
	Gázenergia költség	350.000.-
	Villamosenergia	60.000.-

	Vízdíj	70.000.-
	Karbantartás, kisjavítás	220.000.-
	Egyéb dologi kiadás	80.000.-
	Áfa kiadás	222.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>1.332.000.-</b>
<b>923127</b>	<b>Közművelődési könyvtár</b>	
	Megbízási díj	60.000.-
	<b>Személyi jellegű kiadás</b>	<b>60.000.-</b>
	Tb.járulék	11.000.-
	<b>Járulék összesen</b>	<b>11.000.-</b>
	Könyv	100.000.-
	Folyóirat	100.000.-
	Villamosenergia	30.000.-
	Áfa kiadás	46.000.-
	<b>Dologi kiadás</b>	<b>276.000.-</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>347.000.-</b>
<b>924047</b>	<b>Sport feladatok</b>	
	Megbízási díj	120.000.-
	<b>Személyi jellegű kiadás</b>	<b>120.000.-</b>
	Tb.járulék	22.000.-
	<b>Járulék összesen</b>	<b>22.000.-</b>

	<b><i>Kiadás összesen</i></b>	<b>142.000.-</b>
<b>902113</b>	<b><i>Hulladékkezelés</i></b>	
	Adók ,díjak(tagdíj)	170.000.-
	Egyéb üzemeltetés	2.400.000.-
	ÁFA kiadás	480.000.-
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>3.050.000.-</b>