

**Délegyháza Község Önkormányzata
Képviselő-testületének**

10/2010. (II.16.) rendelete

az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Délegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése, valamint a 68. § (2) bekezdése alapján – figyelembe véve e jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló – 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal
- Hunyadi János Általános Iskola

b) önállóan működő költségvetési szervek:

- Napköziotthonos Óvoda
- Kölcsey Művelődési Központ Községi és Iskolai Könyvtár
- Családi napközi

- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak. Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az *1. számú melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2010. évi költségvetése

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2010. évi költségvetésének :

bevételi főösszegét: **643.128 ezer forintban,**

kiadási főösszegét: **643.128 ezer forintban** állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. §

- (1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a *2. számú melléklet* tartalmazza.

5. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2010. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként – külön-külön címenként a *3. számú melléklet* tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a *4. számú melléklet* szerint állapítja meg.

7. §

- (1) Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait a 2. §-ban meghatározott címenként az *5. számú melléklet* szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek felújítási és felhalmozási kiadásait részletezve a *6. számú melléklet* tartalmazza.

8. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) felújítási kiadási előirányzatait célonként a *7. számú melléklet* szerint rögzíti.

9. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve a *8. számú melléklet* szemlélteti.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10. §

- (1) A bevételek és kiadások teljesítését szakfeladatonként a *9. számú melléklet* tartalmazza.

- (2) A polgármesteri hivatal működési kiadásain felül önálló szakfeladatonként, de a hivatal címén kerülnek megtervezésre az önálló és részben önálló intézményi kiadáson túli valamennyi egyéb kiadás.

11. §

- (1) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a *10. számú melléklet* mutatja be.

12. §

- (1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, mérlegszerűen a *11. számú melléklet* adja meg.
- (2) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai előirányzati címenként, mérlegszerűen a *12. számú melléklet* szerint alakulnak.
- (3) A helyi adó bevételek alakulását a *13. számú melléklet* szemlélteti.

13. §

- (1) Kiemelt előirányzatokon belül az egyes jogcímek előirányzatai átcsoportosíthatóak, de ezek az átcsoportosítások a működtetést nem veszélyeztethetik, illetve az ezzel kapcsolatos beszerzések sem maradhatnak el.
- (2) A bér és bér jellegű kiadások megtakarításai dologi kiadásokra, ill. felhalmozási kiadásokra átcsoportosíthatóak; a dologi kiadások, ill. felhalmozási kiadások megtakarításai azonban bér és bér jellegű kiadásokra nem csoportosíthatók át.
- (3) Dologi jellegű kiadások, felhalmozási kiadásokra átcsoportosíthatóak, a felhalmozási kiadások azonban dologi jellegű kiadásokra nem csoportosíthatók át. Ehhez az átcsoportosításhoz a testület döntése szükséges.
- (4) Az (1), (2), (3), (4) bekezdésekben meghatározott átcsoportosításokról a költségvetési szerv vezetője dönt a (4) bekezdésben megjelölt kivétellel.

14. §

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál tervezett hozzájárulásokat, támogatásokat a rendelet *15 és 15/A mellékletében* szereplő összegekben tervezi.
- (2) A *14. melléklet* a támogatási és kulturális tartalék kimutatására szolgál, melyek nem kerülnek képzésre.
- (3) A *15. melléklet* az alapítványok és közhasznú szervezetek támogatási keretét tartalmazza.
- (4) A *15/A. melléklet* az egyéb támogatásokat részletezi.
- (5) A *16. melléklet* a Bevételek és Kiadások ütemtervét mutatja.
- (6) A *17. melléklet* az Önkormányzat 2010. évi mérlege.
- (7) A *18. melléklet* az Önkormányzat összes kiadásáról tájékoztat.
- (8) A *19. melléklet* az Önkormányzat adósság állományát tartalmazza.
- (9) A *20. melléklet* az Önkormányzat EU-s projektjeit érinti.

- (10) A 21. melléklet az Önkormányzat Bevételeinek és Kiadásainak alakulását rögzíti 2010-2011-2012. években.

IV. A költségvetési létszámkeret

15. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét a rendelet 4. számú mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

I. Általános szabályok

16. §

- (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
- (2) A pótelőirányzatról a polgármester a Képviselő-testületet legalább félévenként köteles tájékoztatni. A Képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

17. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány (likviditási) finanszírozási módja a hitelfelvétel.
- (2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 5 millió forint értékhatárig a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (3) Az 5 millió forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
- (4) A Képviselő-testület a polgármestert 5 millió forintos összeghatárig 3 árajánlat beszerzésének kötelezettségével, a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalásra felhatalmazza, azzal a kiterjesztéssel, hogy az adott kiadási előirányzatot 5 millió forintig az általános tartalék keretéből kiegészítheti.

18. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött szabad pénzeszköz értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosítható.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a fenti

ügylet lebonyolításához minimum 3 pénzügyi intézet ajánlatát köteles beszerezni. A polgármester a megített intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

- (3) A költségvetési intézményeknél a saját bevételek elmaradása esetén a kiadások csak a befolyt bevételek arányában teljesíthetők. Ennek betartásáért az intézmények vezetői a felelősek. Ennek biztosítására az intézmények a polgármesteri hivatallal havi egyeztetést tartanak.

19. §

- (1) A Pénzügyi – Fejlesztési Bizottság az önkormányzat által megállapított létszámkeretet évente felülvizsgálja.
- (2) Az önkormányzat intézményei főállású dolgozói részére cafetéria juttatást nyújt. Ennek mértéke a köztisztviselők esetében az 1992. évi többször módosított 23. törvény szerinti kötelező keret. A közalkalmazottak esetében a cafetéria juttatása 7500 Ft/hó, a munka törvénykönyve alapján határozatlan időre foglalkoztatott dolgozók cafetéria juttatása 7500 Ft/hó. A fenti juttatás keretösszegébe az egyes cafetéria- juttatásokhoz kapcsolódó közterhek beszámítanak.
- (3) A védőruha és a hatályos szja által adómentesen adható munkaruha ellátást szabályzatban kell rögzíteni. Nem adómentes munkaruha juttatás nem nyújtható egyetlen dolgozó számára sem.

II. az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

21. §

- (1) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei előirányzat-módosítást előzetesen képviselő-testületi döntés alapján hajthatnak végre. Az előirányzat módosítási igényt az intézmény vezetője a polgármesterrel egyeztetve a testület elé történő előterjesztésére ezt követően a jegyzőnek átadja. A képviselő-testület soron következő ülésén a módosítási igényt tárgyalni kell.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek kötött felhasználású előirányzatai a következők: a jubileumi jutalom, a munkaadókat terhelő kiadások előirányzata, az étkeztetés bevételi és kiadási előirányzata, a közüzemi díjak kiadási előirányzata.
- (3) A kötött felhasználású előirányzat maradvány felett a képviselő testület rendelkezik.

22. §

Egyéb, a gazdálkodás végrehajtására vonatkozó szabályok

- (1) A képviselő-testület magának tartja fenn az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a szakfeladatok felhalmozási pénzeszközzel való gazdálkodási jogkört.
- (2) Erre előzetes ütemtervet a Pénzügyi – Fejlesztési bizottság állít össze, és a képviselő-testület hagyja jóvá.

- (3) Az előterjesztés kötelezően tartalmazza a költségvetési rendeletben megállapított feladatot, és az arra tervezett összeget, a bizottság által javasolt kivitelezőt és költségeket (legalább 3 ajánlat alapján).
- (4) Az ütemtervet a fenntartó a beterjesztést követő első ülésen tárgyalja.
- (5) A felhalmozási jellegű feladatok végrehajtásáról a polgármester a testületet folyamatosan tájékoztatja.
- (6) E rendeletben megállapított előirányzatok egyben pályázati önrészt is jelentenek, mivel valamennyi feladat végrehajtásánál a pályázati lehetőséget vizsgálni kell.

23. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.
- (2) A többletbevétel felhasználása a költségvetési rendelet módosítása után történhet.

24. §

- (1) Az önkormányzat gazdálkodásának teljes belső ellenőrzését, a vonatkozó 193/2003. (XI. 26.) kormányrendeletben foglaltak alapján társulásban, független belső ellenőr megbízásával, illetve saját szakembereivel látja el.

Záró rendelkezések

25. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről az aljegyző gondoskodik.

Délegyháza, 2010. február 15.

Dr. gr. Bethlen Istvánné
polgármester

Dr. Kriston István
aljegyző

A rendelet kihirdetve: Délegyháza, 2010. február 16.

Dr. Kriston István
aljegyző

1. számú melléklet
AZ ÖNKORMÁNYZAT CÍMRENDJE
2010. év

	Megnevezés	2009. évi e.i. Összesen (eFt)	2010.évi e.r. e.i. összesen (eFt)	önállóan és részben önállóan gazd.intézm.előirányzatai (eFt)					
				I/a. Polgárm.Hiv.	I/b. Óvoda	I/c. CSANA	I/d. Műv.Közp.	II. Ált.skola	
1	Kiadások Összesen	691 470	643 128	464 209	71 792	6 064	10 388	90 675	
	Halmazódásmentes (int.fin.és Kisebbs.önkormányzati támogatása nélkül)	584 315	534 714	355 795	71 792	6 064	10 388	90 675	
11	Személyi juttatások	177 760	188 496	80 182	40 394	3 749	5 853	58 318	
12	Munkaadókat terh. Járulékok	54 834	44 560	16 845	9 992	961	1 477	15 285	
13	Dologi és egyéb folyó kiadások	151 776	169 218	126 588	21 406	1 354	3 058	16 812	
14	Támogatások, tám.jell.kiad.	170 095	108 414	108 414	0	0	0	0	
141	Műk.c.tám.ért.kiad.	62 940	0	0	0	0	0	0	
142	Intézményfinanszírozás	107 155	108 414	108 414	0	0	0	0	
143	Felh.c.tám.értékű kiadás	0	0	0	0	0	0	0	
15	Felújítási kiadások	7 450	260	0	0	0	0	260	
16	Felhalmozási kiadások	94 414	68 837	68 837	0	0	0	0	
17	Pénzforg.nélküli kiadások	35 141	63 343	63 343	0	0	0	0	
18	Függő, áttűtő kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
2	Bevételek Összesen	662 067	643 128	529 721	17 360	4 527	845	90 675	
	Halmazódásmentes (int.fin.és Kisebbs.önkormányzati támogatása nélkül)	554 912	552 533	529 721	17 360	4 527	845	80	
21	Intézményi működési bevételek	71 198	63 994	49 825	10 624	2 650	815	80	
22	Önkorm.sajátos működ.bevét.	207 500	71 600	71 600	0		0	0	
23	Felhalmozási bevételek	77 246	106 205	106 205	0		0	0	
24	Támogatás, átvett pénzeszk.	211 457	318 350	219 112	6 736	1 877	30	90 595	
243	Központi költségvetési támogat.	97 342	209 935	201 292	6 736	1 877	30	0	
242	Átvett pénzeszköz	6 960	17 820	17 820	0		0	0	
244	Kisebbs.Önkormányzati tám-sa		0	0	0		0	0	
241	Intézményfinanszírozás	107 155	90 595	0	0		0	90 595	
245	Felh.c.pesz.k.átvétele	0	0	0	0		0	0	
25	Műk.célú hitel	40 500	22 101	22 101	0		0	0	
26	Kölcsönök megtérülése	1 231	0	0	0		0	0	
27	Fejlesztési.c.hitel felvétel	52 935	60 878	60 878	0		0	0	

2. számú melléklet

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételi forrásokként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eft)			ÖSSZESEN (eft)		
	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%
Működési bevételek									
1 Intézményi ellátási díjak	17 902	11 150	62				17 902	11 150	62
2 Alkalmazottak térítése	0	0					0	0	
3 Hatosági, eng., felügy., ell.felad. bevét.	2 000	2 550					2 000	2 550	
4 Egyéb alaptevékenységi bevételek	0	0					0	0	
5 Alaptevékenység bevételei (1+...+4)	19 902	13 700	69				19 902	13 700	69
6 Áru- és készletértékesítés	0	0					0	0	
7 Szolgáltatások ellenértéke	120	0	0				120	0	0
10 Továbbszáraz. szolg. bev. Áht-n kívülré	0	0					0	0	
11 Alaptevé. összef. egyéb bev. (6+...+10)	120	0	0				120	0	0
12 Bérleti és lízingdíj bevételek	7 924	450	6				7 924	450	6
16 Dolg., hallg., tanuló stb. kárt. és egyéb bev.	0	0					0	0	
17 Kötér., bírság egyéb kártérítés		0					0	0	
18 Egyéb bevételek	4 530	8 990	198				4 530	8 990	198
19 Áht-, kívüli, továbbszáraz. bef. szolg. működési	4 000	50					4 000	50	
20 Intézm. egyéb sajátos bev. (12+...+19)	16 454	9 490	58				16 454	9 490	58
21 Műk. kiad. hoz. kapcs. áfa visszatér.	520	3 135					520	3 135	
22 Kiszámlázott term. és szolg. áfája	7 952	2 139	27				7 952	2 139	27
23 Felhalmozási bevételek Áfa	5 000	0					5 000	0	
24 Áfa-bev., -visszatér. (21+...+23)	13 472	5 274	39				13 472	5 274	39
28 ÁHT-n kívülről szárm. bef. pü. esk. kam.	0	500					0	500	
29 Egyéb ÁHT-n kívülről szárm. bef. pü. esk. kam.	1 800	35 030	1 946				1 800	35 030	1 946
30 Kamatbev. államháztartáson belülről	0	0					0	0	
31 Kamatbevételek (28+...+30)	1 800	35 530	1 974				1 800	35 530	1 974
12 Műk.c. peszk. átv. áht. kívülről	19 450	0	0				19 450	0	0
32 INT. MŰK. BEV. (5+11+20+24+27+31)	71 198	63 994	90	0	0		71 198	63 994	90
36 Önkorm. sajátos műk. bevételei	207 500	71 600	35				207 500	71 600	35
37 Önkorm. sajátos műk. bev. (33+...+36)	207 500	71 600	35				207 500	71 600	35
Felhalmozási és tőke jellegű bev.									
2 Földterület értékesítése									
3 Gépek, berend., felsz. értékesítése				40 000	12 500	31	40 000	12 500	31
6 Tárgyi eszköz., immat.javak ért. (1+...+3)				0	0		0	0	
7 Önkorm. sajátos felhalmoz. és tőkebev.				40 000	12 500	31	40 000	12 500	31
8 Osztalék- és hozambevételei				0	0		0	0	
13 Pénzügyi befekt. bevételei (8+...+12)				11 000	0		11 000	0	0
14 Üzemeltetésből származó bevétel				11 000	0		11 000	0	0
15 FELHALM. ÉS TŐKEJELL. BEVÉT. (6+7+13)				26 246	64 121	244	26 246	64 121	244
				77 246	106 205	137	77 246	106 205	137

2. számú melléklet

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételi forrásokként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eft)			ÖSSZESEN			
	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%	2009.évi er. előirányzat	2010.évi ered. e.i.	%	
Támog., kiegész. és végl. átv. peszk.										
1 Működési költségvetés támogatása	107 155	90 595	85				107 155	90 595	85	
4 Felügy.szerzőtől kapott tám.(1+...+3)	107 155	90 595	85				107 155	90 595	85	
5 Közp.kölvet.kapott tám.	97 342	201 292	207				97 342	201 292	207	
8 Központi ktgvet.kapott tám.(5+...+7)	97 342	201 292	207				97 342	201 292	207	
9 Előző év/ kp.ktgvét.kieg.visszatérülések	0	0					0	0		
10 Előző év/ egyéb ktgvétési kieg-ek, visszatér.	11 192	0					11 192	0		
11 Kieg.visszatérülések összesen	11 192	0					11 192	0		
13 Műk.c. tám.ért.bevételek	6 960	17 220	247				6 960	17 220	247	
14 Felh.c.peszk. átv.áht.bejáról		8 643		0	0		0	8 643		
15 Felh.c.peszk. átv.áht.bejáról		600		0	0		0	600		
16 TÁM., KIEG., ÁTV./PE. (4+8+11+12+13+14+15)	222 649	318 350	143	0	0		222 649	318 350	143	
Hitelek, kölcs.visszatér. és igénybev., pénzf.nélk., kieg., függő, áttutó bev.										
27 Kölcsönök visszatérülése	0	0					0	0		
28 Működési célú hitefelvétel	40 500	22 101	55				40 500	22 101	55	
29 Hosszú lejáratú fejlesztési hitel felvétel	0	0		52 935	60 878		52 935	60 878		
31 FINANSZIROZÁSI BEV. (27+...+30)	40 500	22 101	55	52 935	60 878		93 435	82 979	89	
33 Függő bevételek	0	0					0	0		
34 Áttutó bevételek	0	0					0	0		
35 KIEGY., FÜGGŐ, ÁTV.BEV. (32+...+34)	0	0					0	0		
ÖSSZES BEVÉTEL:	541 847	476 045	88	130 181	167 083	128	672 028	643 128	96	

2. számú melléklet

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételi forrásokként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)				FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eFt)				ÖSSZESEN			
	2009. évi er. előirányzat	2010. évi ered. e.l.	%		2009. évi er. előirányzat	2010. évi ered. e.l.	%		2009. évi er. előirányzat	2010. évi ered. e.l.	%	
Helvi önkorm. sajátos bev. részletezése												
1 Építményadó		10 500	100						10 500	10 500	100	
2 Telekadó		8 000	100						8 000	8 000	100	
3 Idegenforg. adó tart. után		400							400	500		
4 Iparüzési adó állandó jell. végz. tev. után		40 000	88						40 000	35 000	88	
5 Helvi adók összesen (1+...+4)		58 900	92						58 900	54 000	92	
6 Pótlék, bírság		500	100						500	500	100	
7 Személyi jövedelemadó helybenm. része		24 635	134						24 635	32 983	134	
8 Jövedelemkülönbség mérséklése (+.-)		55 119	113						55 119	62 520	113	
9 Személyi jövedelemadó norm. m. elo. része		31 639	23						31 639	7 331	23	
10 Termőföld bérbeadásából szárm. jöv. adó									0	0		
11 Gépjárműadó		15 000	117						15 000	17 600	117	
12 Átengedett központi adók (7+...+11)		126 393	95						126 393	120 434	95	
13 Környezetvédelmi bírság		0							0	0		
14 Építésiügyi bírság		500							500	500		
15 Talajterhelési díj		450							450	450		
16 Önkorm. lak., egyéb helyiségek bérbeadás. sz. bev.		0							0	0		
17 Önk. saj. m. bev. (5+6+12+13+14+15+16)		186 743	94						186 743	175 884	94	
18 Privatizációból származó bevétel		0							0	0		
19 Egyéb önkorm. tulaj. vagy. üzemelt. szárm. bev.		0							0	0		
20 Önkorm. sajátos felh. és tőke bev. (18+19)		0	0						0	0	0	
21 Normatív áll. hozzájár. - lakosság. kötött						0		0				
22 Normatív állami hozzájár. - feladatm. kötött		79 189	108						79 189	85 820	108	
23 Normatív állami hozzájárulások (21+22)		79 189	108						79 189	85 820	108	
24 Központosított előirányzatok		4 450	0						4 450	0	0	
25 Kieg. tám. egyes közokt. felad. ellát.		328	0						328	0	0	
26 Egyes jöv. pótló tám. kieg., közcélú m.		2 356	0						2 356	0	0	
27 Szoc. továbbképzés és szakvizsga		0							0	0		
28 Norm. kötött felhasznál. támogat. (25+...+27)		2 684	0						2 684	0	0	
29 Eredetileként nem lev. közp. tám.		0							0	0		
30 Lakosság telep. folyékony hull. ártalmatl. támogat.		0							0	0		
31 Egyéb központi támogatás		0							0	0		
32 Önk. kieg. tám. (23+24+28+29+30+31)		86 323	99						86 323	85 820	99	

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2010. év

SZ.	CÍM	Gazdálk. jogkör	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)			FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)			ÖSSZESEN		
			2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%
I/a	POLGÁRMESTERI HIVATAL	önálló									
	Működési bevételek										
3	Hatósági, engedélyezési, felügy., ell.felad.bevétel		2 000	2 550					2 000	2 550	
4	Intézményi ellátási díjak		4 413	0					4 413	0	0
5	Alaptevékenység bevételei (1+...+4)		6 413	2 550					6 413	2 550	40
6	Áru- és készletértékesítés		0	0					0	0	
7	AT körében végzett szolgáltatások ellenértéke		100	0	0				100	0	0
11	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevét. (6+...+10)		100	0	0				100	0	0
12	Bérelti és lízingdíj bevételek		6 948	0	0				6 948	0	0
16	Dolgozó, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése		0	0					0	0	
17	Egyéb bevételek		4 530	8 640	191				4 530	8 640	191
18	ÁH- kívül.továbbszl.belf.szolg.működési		4 000	0	0				4 000	0	0
19	Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)		15 478	8 640	56				15 478	8 640	56
20	Működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérítése		520	3 135					520	3 135	
22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája		5 249	0	0				5 249	0	0
23	Felhalmozási bevételek Áfa		5 000	0	0				5 000	0	0
24	Áfa bevételek, - visszatérítések (20+...+23)		10 769	3 135	29		0	0	10 769	3 135	29
28	ÁHT-n kívülről szárm.befektetett pü.eszk.kamata		0	500					0	500	
29	Egyéb ÁHT-n kívülről származó bevétel		1 800	35 000	1 944				1 800	35 000	1 944
30	Kamatbevételek államháztartáson belülről		0	0					0	0	
31	Kamatbevételek (28+...+30)		1 800	35 500	1 972				1 800	35 500	1 972
12	Működési célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről		19 450	0	0		0		19 450	0	0
32	INTÉZMÉNYI MŰK. BEV. (5+11+19+24+27+31)		54 010	49 825	92				54 010	49 825	92
36	Önkormányzatok sajátos működési bevételei		207 500	71 600	35				207 500	71 600	35
37	ÖNKORM. SAJÁTOS MŰK. BEV. (33+...+36)		207 500	71 600	35				207 500	71 600	35
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek										
2	Földterület értékesítése										
3	Gépek, berendezések, felszerelések értékesítése					40 000	12 500	31	40 000	12 500	31
6	Tárgyi eszk., immat.javak értékesítése (1+...+5)					40 000	12 500	31	40 000	12 500	31
7	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei					0	0		0	0	
8	Osztalék- és hozambevétel					11 000	0	0	11 000	0	
11	Allamkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése					0	0		0	0	
12	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei					0	0		0	0	
13	Pénzügyi befektetések bevételei (8+...+12)					11 000	29 584	269	11 000	29 584	269
14	Üzemeltetésből származó bevétel					26 246	64 121	244	26 246	64 121	244
15	FELHALM. ÉS TŐKE JELL. BEVÉTELEK (6+7+13+14)					77 246	106 205	137	77 246	106 205	137

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2010. év

CÍM		Gazdálk.		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)			FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)			ÖSSZESEN		
Sz.	Nevé	jogkör	önálló	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%
Támogatások, kiegészítő véglegesen átvett pénz.												
5	Központi költségvetésből kapott támogatás			97 342	201 292	207				97 342	201 292	207
8	Központi költségvetésből kapott támogatás (5+...+7)			97 342	201 292	207				97 342	201 292	207
9	Előző évi kp. ktvet. kieg. visszatérülések			0	0					0	0	
10	Előző évi egyéb ktvetési kieg-ek, visszatérülések			11 192	0					11 192	0	
13	Működési célú, támogatásértéktől bevételek			6 960	17 220	247				6 960	17 220	247
14	Felhalmozási célú, pénzeszköz átvétel ánt-n-belülről			0	600		0			0	600	
16	TÁMOGATÁSOK, KIEG., ÁTVETT PÉ. (8+13+14+15)			115 494	219 112	190	0	0		115 494	219 112	190
Hitelek, kölcsönök visszatérülése és igénybevétele, pénzforg.nélküli, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek												
27	Kölcsönök visszatérülése			0	0		0			0	0	
28	Működési célú hitefelvétel			40 500	22 101	55	0			40 500	22 101	55
29	Hosszúlejáratú fejlesztési célú hitel felvétele			0	0		72 077	60 878		72 077	60 878	
31	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (27+...+30)			40 500	22 101	55	72 077	60 878		112 577	82 979	74
33	Függő bevételek			0	0		0			0	0	
34	Átfutó bevételek			0	0		0			0	0	
35	KIEGYENLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ BEVÉTELEK (32+...+34)			0	0		0			0	0	
POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZES BEVÉTEL:				417 504	362 638	87	149 323	167 083	112	566 827	529 721	93
CÍM												
Sz.	Nevé	Gazdálk.		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)			FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)			ÖSSZESEN		
II/b.	DELEGYHÁZI NAPPKÖZIOITTHONOS ÓVODA	jogkör	önálló	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%	2009.évi ered. előír.	2010.évi ered. előír.	%
Működési bevételek												
1	Intézményi ellátási díjak			13 489	8 500					13 489	8 500	
5	Alaptevékenység bevételei (1+...+4)			13 489	8 500					13 489	8 500	
22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások árt.forg. adója			2 699	2 124					2 699	2 124	
24	Árt.forg.adó-bevételek, -visszatérülések (20+...+23)			2 699	2 124					2 699	2 124	
32	INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			16 188	10 624					16 188	10 624	
1	Költségvetés támogatása				6 736							
DELEGYHÁZI NAPPKÖZIO. ÓVODA ÖSSZES BEVÉTEL				16 188	17 360					16 188	17 360	

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2010. év

CÍM		Gazdálk.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)				FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)				ÖSSZESEN		
Sz.	Neve	jogkör	2009.évi	2010.évi			2009.évi	2010.évi			2009.évi	2010.évi	%
I/b.	Családi napközi	r.önálló	ered.	előír.	ered.	előír.	%	ered.	előír.	ered.	előír.	%	
Működési bevételek													
1	Intézményi ellátási díjak		4 444	2 650							4 444	2 650	
5	Alaptevékenység bevételei (1+...+4)		4 444	2 650							4 444	2 650	
22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ált.forg.adója		0	0							0	0	
24	Ált.forg.adó-bevételek, -visszatérülések (20+...+23)		0	0							0	0	
32	INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		4 444	2 650							4 444	2 650	
1	Költségvetés támogatása			1 877									
	DELEGYHAZI CSALÁDI NAPKOZI ÖSSZES BEVETEL		4 444	4 527							4 444	4 527	
CIM													
Sz.	Neve	Gazdálk.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eft)				FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)				ÖSSZESEN		
I/c.	KÖLCSEY MŰVELŐDÉSI KÖZPONT	jogkör	2009.évi	2010.évi			2009.évi	2010.évi			2009.évi	2010.évi	%
		r.önálló	ered.	előír.	ered.	előír.	%	ered.	előír.	ered.	előír.	%	
Működési bevételek													
7	AT körében végzett szolgáltatások ellenértéke		20	0		0					20	0	0
11	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevét. (6+...+10)		20	0		0					20	0	0
12	Bérelti és lízingdíj bevételek		476	450		95					476	450	95
17	Egyéb bevételek		0	350							0	350	
19	Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)		476	800		168					476	800	168
22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája		4	15		375					4	15	375
24	Áfa bevételek, - visszatérülések (20+...+23)		4	15		375		0		0	4	15	375
32	INTÉZMÉNYI MŰK. BEV. (5+11+19+24+27+31)		500	815		163					500	815	163
1	Költségvetés támogatása			30									
	MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÖSSZES BEVETEL		500	845							500	845	

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2010. év

SZ.	CÍM	Gazdál. jogkör	MŰKÖDÉSI BEVÉT. (eft)		FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eft)		ÖSSZESEN		%
			2009.évi ered. előir.	2010.évi ered. előir.	%	2009.évi ered. előir.	2010.évi ered. előir.	%	
II.	HUNYADI JÁNOS ÁLTALÁNOS ISKOLA	önálló							
Működési bevételek									
1	Intézményi ellátási díjak		0	0				0	
5	Alaptevékenység bevételei (1+...+4)		0	0				0	
7	Alaplev. körében végzett szolg. ellenértéke		0	0				0	
11	Alaptevék. összef. egyéb bevételek (6+...+10)		0	0				0	
12	Bérleti és lízingsdíj bevételek		500	0	0			500	0
16	Dolgozó, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése		0	0				0	
17	Egyéb bevételek		300	50				300	
18	ÁH- kívül. továbbbszl. bef. szolg. működési		0	0				0	
19	Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)		800	50	6			800	50
22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások árt.forg. adója		0	0				0	
24	Árt.forg. adó-bevételek, -visszatérítések (20+...+23)		0	0				0	
29	Egyéb ÁHT-n kívülről származó kamatbevétel		0	30					
30	Kamatbevételek államháztartáson belülről		0	0				0	
31	Kamatbevételek (28+...+30)		0	30				0	30
32	INTÉZMÉNYI MŰK.BEVÉTELEK (5+11+19+24+27+31)		800	80	10			800	80
3	Gépek, berendezések felszer. Érték.					0		0	
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			0		0	0	0	
Támogatások, kieg. és véglegesen átv. pénzeszközök									
1	Költségvetés támogatása		107 155	90 595	85			107 155	90 595
4	Felügyeleti szervtől kapott támogatás (1+...+3)		107 155	90 595	85			107 155	90 595
10	Előző évi egyéb ktvetési kieg-ek,visszatérítések		0	0				0	
12	Működési célú peszköz átvétel államháztartáson kívülről							0	
14	Felhalmozási célú peszköz átvétel áht-n kívülről		0	0		0	0	0	
16	TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK, ÁTVETT PE. (4+13+14)		107 155	90 595	85	0	0	107 155	90 595
Hitelek, kölcsönök visszatérülése és igénybevétele, pénzforg.nélküli, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek									
27	Előző évi ei.maradvány, pénzmaradvány igénybevétele		0	0				0	
31	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK (27+...+30)		0	0				0	
33	Függő bevételek		0	0				0	
34	Átfutó bevételek		0	0				0	
35	KIEGYENLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ BEVÉTELEK (32+...+34)		0	0				0	
	ISKOLA ÖSSZES BEVÉTEL:		107 955	90 675	84	0	0	107 955	90 675
									84

4. számú melléklet
AZ ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI KADÁSAINAK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE ÉS LÉTSZÁMA CÍMENKÉNT
2010. év
(EFF-ban)

Cím száma /la	Cím megnevezése	Gazd. jogköre önálló	2009.		2010.		%	Statisztikai létszám (fő)
			eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat		
	POLGÁRMESTERI HIVATAL							
	Rendszeres személyi juttatások		40 155	63 554	158			
	Nem rendszeres személyi juttatások		13 112	9 340	71			
	Külső személyi juttatások		5 772	7 288	126			
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN		59 039	80 182	136			
	Társadalombiztosítási járulékok		15 320	15 327	100			
	Munkaadó járulékok		1 570	576	37			
	Egészségügyi hozzájárulás		522	742	142			
	Táppénz hozzájárulás		50	200	400			
	MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK		17 462	16 845	96			
	Készletbeszerzés		4 417	3 877	88			
	Kommunikációs szolgáltatások		900	2 250	250			
	Szolgáltatási kiadások		59 229	73 905	125			
	Vásárolt term. és szolg. Áfa		12 267	24 803	202			
	Kiszámlázott termékek és szolg. Áfa befizetés		18 113	9 810	54			
	Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások		2 700	3 400	126			
	Egyéb dologi kiadások		2 494	2 442	98			
	Dologi kiadások		100 120	120 487	120			
	Egyéb folyó kiadások		9 958	6 101	61			
	DOLOGI KIADÁSOK ES EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK		110 078	126 588	115			
	Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás		107 155	108 414	101			
	Működési célú támogatás értékű kiadás		35 908	0	0			
	Felhalmozási célú támogatás értékű kiadás		0	0				
	Önkormányzat által nyújtott szociális ellátások		27 032	0	0			
	PÉNZESZKÖZÁTADÁS, EGYÉB TÁMOGATÁS		170 095	108 414	64			
	CÉLTARTALÉK		35 141	63 343				
	HITELTÖRLESZTÉS							
	POLGÁRMESTERI HIVATAL MINDÖSSZESEN		391 815	395 372	101			34,5

4. számú melléklet
AZ ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE ÉS LÉTSZÁMA CÍMENKÉNT
2010. év
(eft-ban)

Cím száma l/b	Cím megnevezése	Gazd. jogköre rész. önálló	2009.		2010.		%	Statistikai létszám fő
			eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat		
	DÉLEGYHÁZI NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA							
	Rendszeres személyi juttatások		35 777	33 986				
	Nem rendszeres személyi juttatások		6 263	6 408				
	Külső személyi juttatások		0	0				
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN		42 040	40 394				
	Társadalombiztosítási járulékok		11 115	9 511				
	Munkaadói járulékok		1 152	381				
	Egészségügyi hozzájárulás		552	0				
	Táppénz hozzájárulás		300	100				
	MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK		13 119	9 992				
	Készletbeszerzés		15 798	13 214				
	Kommunikációs szolgáltatások		150	150				
	Szolgáltatási kiadások		3 390	3 806				
	Vásárolt term. és szolg. Áfa		1 438	4 203				
	Kiszámlázott termék és szolg. Áfa befizetés		2 437	0				
	Küldetés, reprezentáció, reklámkiadások		0	22				
	Egyéb dologi kiadások		0	0				
	Dologi kiadások		23 213	21 395				
	Egyéb folyó kiadások		0	11				
	DOLOGI KIADÁSOK ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK		23 213	21 406				
	Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás		0	0				
	Működési célú támogatás értékű kiadás		0	0				
	Önkormányzat által nyújtott szociális ellátások		0	0				
	PÉNZESZKÖZÁTADÁS, EGYÉB TÁMOGATÁS		0	0				
	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK		0	0				
	KIEGÉNYLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ KIADÁSOK		0	0				
	DÉLEGYHÁZI NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA MINDOSSZ.::		78 372	71 792				21,0