

**Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének****8/2010. (IV. 30.) önkormányzati rendelete****az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról****és a 2009. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról**

Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete  
az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82.§-ban kapott felhatalmazás alapján  
az Alap-Alsószentiván-Cece-Sáregres-Vajta Óvodai Intézményfenntartó Társulás  
létrehozásáról és működtetéséről szóló megállapodás  
6.11 pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró  
Alsószentiván, Cece, Sáregres, Vajta Önkormányzata Képviselő-testületei,  
a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. § (3) bekezdésében biztosított  
véleményezési jogkörében eljáró Alapi Óvoda és Egysége Óvoda-bölcsőde  
alkalmazotti közössége és szülői szervezete  
véleményének kikérésével  
a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében  
meghatározott feladatkörében eljárva  
a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Alap Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.
- (2) E rendelet rendelkezéseit Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vonatkozásában; a Körjegyzőség 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló Alap Község Önkormányzat Képviselő-testülete 58/2010. (IV. 29.) számú és Alsószentiván Község Önkormányzat Képviselő-testülete 29/2010. (IV. 29.) számú határozatokban foglaltak figyelembe vételével kell alkalmazni.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési szervei:
- önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége (a továbbiakban: Körjegyzőség).
  - önállóan működő költségvetési szerv: Alap-Alsószentiván-Cece-Sáregres-Vajta Óvodai Intézményfenntartó Társulás létrehozásáról és működtetéséről szóló Megállapodás alapján: Alapi Óvoda és Egységes Óvoda-bölcsőde
- (4) Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) által meghatározott címrend szerint az Önkormányzat és a Körjegyzőség külön-külön címet alkotnak.

## 2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2009. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2009. évi zárszámadásának bevételi főösszegét 362.761 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 323.806 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Körjegyzőség bevételeinek alakulását az 1. melléklet, az Önkormányzat bevételi előirányzatainak alakulását a 2. melléklet, a Körjegyzőség bevételi előirányzatainak alakulását a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat és a Körjegyzőség kiadásainak alakulását az 5. melléklet, az Önkormányzat kiadásainak alakulását a 6. melléklet, a Körjegyzőség kiadási előirányzatainak alakulását a 7. melléklet alapján fogadja el a Képviselő-testület.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés teljesített működési bevételi főösszegét 359.064 ezer Ft-ban, működési kiadási főösszegét 309.196 ezer Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozások kiadási főösszegét 14.610 ezer Ft-ban és bevételi főösszegét 3.697 ezer Ft-ban állapítja meg.

(5) Az önkormányzati költségvetés – beleértve a költségvetési szervek - teljesített működési és felhalmozási célú bevételeit illetve kiadásait mérlegszerűen e rendelet 27. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 28. melléklet, a Körjegyzőség bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 29. melléklet rögzíti.

(6) Az Önkormányzat intézményi működési, felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek teljesítését a 4. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését a 8. melléklet, a Körjegyzőség személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését a 9. melléklet szerint, az Önkormányzat dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését a 10. melléklet, a Körjegyzőség dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését a 11. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

3. § (1) Az Önkormányzat 2009. évi zárszámadás bevételei főbb jogcímcsoportonként a következők:

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 – 2009. évi teljesített bevételeit és kiadásait forrásonként és címenként a 20. melléklet szerint fogadja el.

4. § E rendelet 1. melléklete tartalmazza:
- a) az Önkormányzat által kivetett helyi adókból származó bevételeket,
  - b) az Önkormányzatot megillető 2009. évben teljesült átengedett, megosztott központi bevételek jogcím szerinti részletezését,
  - c) az Önkormányzatot megillető – közvetlenül és felhasználási kötöttség 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 átvételét.
5. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, illetve költségvetési szervei intézményi működési bevételeinek összegét 23.128 ezer Ft-ban fogadja el 4. melléklet szerint.
- (2) Az Önkormányzat 2009. évben működési célra 88.513 ezer Ft mértékű pénzeszközt vett át.
6. § Az Önkormányzat 2009. évi zárszámadás kiadásai főbb jogcímcsoportonként a következők:
- 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

7. § Az Önkormányzat teljesített felújítási előirányzatait célonként, felhalmozási kiadásait feladatonként e rendelet 12., 13. melléklete, a felhalmozási kiadásokat és bevételeket címenként e rendelet 14. melléklete szerint fogadja el a Képviselő-testület.
8. § (1) Az Önkormányzatnál 2009. évben működési célú, valamint felhalmozási célú hitel felvételére nem került sor. Az Önkormányzat fennálló hitel állományát, kötelezettségvállalását a 15. 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 színterek bővítése és felújítása, könyvtári épület létrehozása, felújítása célra igénybe vett 37.497 ezer Ft hitelt, mellyel kapcsolatban 2009. évben 2.083 ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Jelen hitelállománya: 35.414 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 3.575 ezer forint összeget törlesztett. Jelen hitelállománya: 31.284 ezer Ft.
9. § A Képviselő-testület a teljesült több éves kihatással járó feladatokat a 16. melléklet szerint fogadja el.
10. § Az Önkormányzat és a Körjegyzőség 2009. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentését e rendelet 17. melléklete tartalmazza, míg az Önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 18. melléklet, a Körjegyzőség egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 19. melléklet mutatja meg.
11. § A Képviselő-testület a 2009. évi közvetett támogatásokat a 21. melléklet alapján fogadja el.

12. § A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatottak átlaglétszámát 78 főben állapítja meg. A létszámkeretet feladatellátási helyenként e rendelet 22. melléklete tartalmazza.
13. § A pénzeszközátadások cél szerinti kimutatását e rendelet 23. melléklete tartalmazza.
14. § (1) Az Önkormányzat 2009. évben Európai uniós támogatással a kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés – innovatív intézményekben kiírt TÁMOP 3.1.4./2008. pályázaton 2009. évben elnyert „Felkészítés a kompetencia alapú nevelés-oktatásra Alapon” címet viselő TÁMOP 3.1.4-08/2-2008-153 azonosító számú projekt megvalósítását kezdte meg, 10.083 ezer forint előleg lehívása mellett.
- (2) Az Önkormányzat a bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése, valamint közösségi buszok beszerzése támogatás igénybevételének részletes feltételeiről szóló 8/2009. (II. 26.) ÖM rendelet alapján az Önkormányzati Minisztériumtól az Alapi Óvoda székhelyintézményének korszerű hőszigetelt nyílászárók beépítésére 4.000 ezer forint támogatásban részesült. A korszerű hőszigetelt nyílászárók beépítése 2009. évben a központosított előirányzatként kapott támogatás felhasználásával 659 ezer forint önkormányzati forrás igénybevételével valósult meg.

### 3. Vagyommérleg

15. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit - vagyont 2009. évben 820.738 ezer Ft-ban állapítja meg a 24. melléklet szerint. Az Önkormányzat vagyont a 25. melléklet, a Kőrjegyzőség vagyont a 26. melléklet szerinti mérleg mutatja.
- (2) A 2009. évi intézményi és önkormányzati vagyommérleg főösszegét a Képviselő-testület az alábbiakban határozza meg:
- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| a) Eszközök összesen:    | 820.738 ezer forint, |
| ebből:                   |                      |
| aa) Befektetett eszközök | 761.253 ezer forint  |
| ab) Forgóeszközök        | 59.485 ezer forint.  |
| b) Források összesen:    | 820.738 ezer forint, |
| ebből:                   |                      |
| ba) Saját tőke           | 685.651 ezer forint  |
| bb) Tartalékok           | 41.014 ezer forint   |
| bc) Kötelezettségek      | 94.073 ezer forint.  |
- (3) Az Önkormányzat és a Kőrjegyzőség egyszerűsített mérlegét e rendelet 30. melléklete tartalmazza. Külön az Önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 31. melléklet, külön a Kőrjegyzőség egyszerűsített mérlegét a 32. melléklet tartalmazza.

#### 4. A pénzmaradvány megállapítása és jóváhagyása

16. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2009. évi pénzmaradványának együttes összegét 50.182 ezer Ft-ban határozza meg és hagyja jóvá a 33. melléklet alapján. Az Önkormányzat 2009. évi pénzmaradvány kimutatását a 34. melléklet tartalmazza.

(2) A Körjegyzőségnek 2009. évben 1.671 ezer forint pénzmaradványa keletkezett, melyet a Képviselő-testület e rendelet 35. melléklete szerint hagy jóvá.

17. § (1) Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési pénzmaradványa 41.014 ezer Ft, ebből költségvetési befizetés többlettámogatás miatt 268 ezer forint, költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt 9.436 ezer Ft, a módosított pénzmaradvány összege: 50.182 ezer Ft.

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

- a) 2010. évi költségvetés eredeti előirányzatának céljára,
- b) Óvodai Intézményfenntartó Társulás elszámolásának különbözetére,
- c) szállítói kötelezettségek teljesítésére,
- d) rövid lejáratú kötelezettségek teljesítésére

|   |                 |
|---|-----------------|
| összesen:                                     | 50.182 ezer Ft. |
| Működési célú pénzmaradvány mindösszesen:     | 50.182 ezer Ft  |
| Felhalmozási célú pénzmaradvány mindösszesen: | 0 ezer Ft       |
| Pénzmaradvány mindösszesen:                   | 50.182 ezer Ft  |

#### 5. Záró rendelkezések

18. § Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Méhes Lajosné  
polgármester

Nyikosné Katzenberger Erika  
körjegyző

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került:  
Alap, 2010. április 30.

Nyikosné Katzenberger Erika  
körjegyző