

**KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2010.(II.03.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE A**  
**2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL**

Kál Nagyközség Önkormányzati Képviselőtestülete a többször módosított államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII.tv.. 65-68 §-a és az 1990.évi LXV.tv.91. § felhatalmazása alapján az alábbi rendeletet alkotja. Kál Önkormányzata költségvetését önálló rendeletben állapítja meg.

*Hatálya*

1. §

1/ A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. §

1/ Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

2/ Az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények egy-egy címet alkotnak, a Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

3/ A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő – intézményi és nem intézményi – kiadások a 3. sz. melléklet szerint – külön-külön – címet alkotnak.

4/ Kál Nagyközség Önkormányzatának címrendjét a 16. melléklet tartalmazza.

*Bevétel és kiadás*

3. §

1/ A képviselő-testület, a Polgármesteri Hivatal, az intézmények és intézményhez nem kötött feladatok együttes 2010. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, ezen belül:

451.071.000 Ft	bevételt,
451.071.000 Ft	kiadást,
451.071.000 Ft	működési bevételt,
441.664.000 Ft	működési kiadást,
0 Ft	felújítást,
70.000 Ft	felhalmozást,
7.544.000 Ft	általános tartalékot,
1.793.000 Ft	fejlesztésre elkülönült,
működési kiadáson belül:	
233.004.000 Ft	bért,
57.245.000 Ft	TB járulékot,
- Ft	eü. hozzájárulás,

- Ft táppénz hozzájárulást,
- Ft munkaadókat terhelő járulékot,
- 1.535.000 Ft munkaadókat terhelő egyéb járulékot,
- 123.706.000 Ft dologi kiadást,
- 25.174.000 Ft ellátottak juttatását,
- 1.000.000 Ft speciális célú támogatást,

felhalmozási előirányzatát:

70.000 Ft Gépbeszerzésre (Szoc.Szolgáltató)

költségvetési célokra állapítja meg.

- 2/ 2010. évi költségvetés pénzforgalmi mérlegét a 6., 6/2 sz. kimutatás tartalmazza.
- 3/ Az önkormányzat a 2010. évi költségvetési önállóan működő, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenként (címenkénti) valamint az intézményhez nem kötött előirányzatokat, támogatásokat a 3. és 3/2. sz. melléklet tartalmazza.
- 4/ Az önkormányzat a 2010. évi költségvetési felhalmozási kiadásait 70.000 forintban állapítja meg a 7 sz. mellékelt szerint. Bevételeit és kiadásait a 15.sz. melléklet szerint állapítja meg és hagyja jóvá.
- 5/ A Polgármesteri Hivatal pénzgazdálkodási jogosítványok gyakorlásával, gazdálkodásával, pénzkezelésével, pénzforgalmi számla kezelésével foglalkozó dolgozóinak bér, járulék és dologi kiadásainak intézmények közötti felosztását a 4-es sz. melléklet tartalmazza.

#### 4. §

A Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat intézményei és intézményhez nem kötött szakfeladatok létszámkeretét az 5.sz. kimutatás szerint állapítja meg.

### I.

#### *Bevételek*

#### 5. §

E rendelet 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. és 2. sz. melléklet szerint állapítja meg.

#### 6. §

1/ E rendelet 5. §-ban megállapított bevételek közül a Polgármesteri Hivatal bevételeit és az intézményi bevételeket intézményenként (címenként és szakfeladatonként) az 1. sz. melléklet tartalmazza.

2/ Az állami támogatás részletezését a 2.sz. melléklet tartalmazza.

### *Kiadások*

#### 7. §

A képviselő-testület az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek (címek) kiadási – és ezen belül kiemelt – előirányzatait a 3., 3/2. és 11. sz. melléklet szerint állapítja meg.

### *Általános és céltartalék*

#### 8. §

1/ A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 7.544.000 Ft összegben és 1.793.000 Ft elkülönített kiadással hagyja jóvá.

2/ 2010. évre céltartalékot nem állapít meg (13.melléklet).

### *Több éves kihatással járó feladatok*

#### 9.§

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatot nem állapít meg.

## II.

### *A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai*

#### 10. §

1/ A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

2/ Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a képviselő-testület dönt. A polgármester előterjesztésében negyedévenként a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

3/ A tartalék (cél és általános) felosztásáról a költségvetési rendelet egyidejű módosításával a képviselő-testület dönt.

4/ Többletbevétel felosztásáról a költségvetési rendelet egyidejű módosításával a képviselő-testület dönt. A többletbevétel terhére kötelezettséget csak a képviselő-testület vállalhat.

- 5/ Az előirányzatok módosítását a pénzügyi bizottság írásos véleményével együtt terjeszti a képviselő-testület elé a polgármester.
- 6/ A 2010. évi költségvetésbe be nem tervezett feladat, kötelezettségvállalás - összegre tekintet nélkül - csak a képviselő testület előzetes hozzájárulásával vállalható.

#### 11. §

- 1/ Az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó intézményvezetők a megállapított előirányzaton felül kötelezettséget csak a képviselő-testület engedélyével, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával vállalhatnak.
- 2/ A képviselő-testület hozzájárul, hogy az intézmények saját költségvetésük terhére előzetes bejelentési kötelezettség mellett, az e rendeletben nem szereplő felújítási feladataikat elvégezhessek. Ezen feladatok megvalósítását azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem a fejlesztési, felújítási, sem a működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.
- 3/ Az intézményvezetők a takarékos és biztonságos gazdálkodás szabályai mellett kötelesek előirányzataikat beszedni és kiadásait teljesíteni.

#### 12. §

- 1/a A testület a dolgozóknak 10.000 Ft (közalkalmazottaknak meleg étkeztetési ) étkezési utalványt biztosít (amely a 25 % szja-t nem tartalmazza).
- 2/ Az önkormányzat dolgozóit a közalkalmazottakról és köztisztviselőkről szóló helyi rendelet értelmében 15.000 Ft kegyeleti juttatásban részesíti.
- 3/ A képviselő-testület a közalkalmazottak és a köztisztviselők részére a munkába járás költségtérítéseként – országos közforgalmú vasúti bérlet esetén 86 %-os, távolsági autóbuszberlet esetén 80 %-os – támogatást állapít meg.

#### 13. §

- 1/ Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- 2/ Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesítheti.

14. §

- 1/ A képviselő-testület a polgármester részére 300.000 Ft szabad felhasználású előirányzatot biztosít a tartalékalap terhére.
- 2/ A polgármester a felhasználásról köteles tájékoztatni a képviselő-testületet a pénzügyi beszámolók alkalmával.
- 3/ A felhasználásnál köteles betartani a számviteli szabályzatoknak megfelelő bizonylatozást.

15. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. sz. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

16. §

Kál Nagyközség Önkormányzata 2010., 2011., 2012. évi gördülő költségvetését a 10.sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően tervezi.

17. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket 44.622.000 Ft összegben, kiadásokat 47.942.000 Ft összegben tudomásul veszi és jóváhagyja az Államháztartási törvény 77. § (2) bekezdése szerint a 12.sz. mellékletben.

*Záró rendelkezés*

18. §

- 1/ A rendelet kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni.
- 2/ A rendelet kihirdetéséről a jegyző a könyvtárban és a hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel gondoskodik.

Tompa Vilmos sk.  
polgármester

Szabó Anikó sk.  
jegyző

## KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2010. ÉVI BEVÉTELEI

Ezer Ft-ban

Szakfeladat	2009. évi előirányzat	2009. évi részadat	2010. évi előirányzat	2010. évi részadat	%
Normatív állami tám.	184057		171672		93,27%
Kötött felhaszn.áll.tám.	746				0,00%
Kisebbs.önk.támogatása	571				0,00%
SZJA	99275		107314		108,10%
Fejlesztési célú átvett					
Gépjármű adó	10000		8000		80,00%
Helyi adó	55000		55000		100,00%
TB.finanszírozás	7000		7500		107,14%
Saját bevétel	67000		65681		98,03%
ebből: saját v.bér.ing.		5937			0,00%
lakó ing.bérbe ad.				312	
nem lakó ing.bérbe ad.				6875	
önkormányzat ig.		300		300	100,00%
város, község gazd.		1553		1350	86,93%
Ált.isk. oktatás		2500			0,00%
iskolai oktatás 1-4 évf.				125	
iskolai oktatás 5-8 évf.				2120	
óvodai étkeztetés		1780		1415	79,49%
iskolai étkeztetés		1730		1096	63,35%
Munkahelyi vendéglátás		4100		3250	79,27%
Házigondozó		1260		1300	103,17%
Szoc.otthon		14100		15720	111,49%
Szociális étkeztetés		190		500	263,16%
Település vízellátás		30000		30000	100,00%
Temetkezés		200		250	125,00%
Műv.ház		170		80	47,06%
Települési hulladék		2400			
Nappali szoc.		780		988	126,67%
Kisegítő mg.		1185			0,00%
<b>Pénzmaradvány/z.pénzk</b>	<b>105038</b>		<b>35904</b>		<b>34,18%</b>
Átfutó					
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>528687</b>		<b>451071</b>		<b>85,32%</b>

1. Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport és kulturális feladatai 1947 Ft x 3746 fő	7.293.462 Ft	
5. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok 2612 Ft x 54 fő	141.048 Ft	
10. Pénzbeni szociális juttatás ..... Ft x 3746 fő	34.706.690 Ft	
11. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok ab/ családsegítés 3746 fő/5000 x 1.975.000	1.479.670 Ft	
c/ Otthonközeli ellátás ca: Szoc.étkeztetés és a házi segítségnyújtást együttesen biztosított 221.450 Ft x 15 fő	3.321.750 Ft	
cb: A szoc.étkeztetés és az időkorúak nappali ellátását együttesen biztosított 221.450 Ft x 20 fő x 65 %	2.878.850 Ft	
cc: Szoc. étkeztetés 221.450 Ft x 12 fő x 25 %	664.350 Ft	
12. Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés ac/ Demens betegek bentlakásos intézményi ellátása 710.650 Ft x 1 fő	710.650 Ft	
c/ Emelt színvonalú bentlakásos ellátás 309.350 Ft x 19 fő	5.877.650 Ft	
15. Közoktatási alap hozzájárulás a/ Óvodai nevelés 1-3 nevelési év 2.350.000 Ft x 10,9 8/12-e 2.350.000 Ft x 11,7 4/12-e	17.076.667 Ft 9.165.000 Ft	
b/ Általános Iskola 1-2 évfolyam 3 évfolyam 4 évfolyam 5-6 évfolyam 7 évfolyam 8 évfolyam	2.350.000 Ft x 5,3 8/12-e 2.350.000 Ft x 2,3 8/12-e 2.350.000 Ft x 3,6 8/12-e 2.350.000 Ft x 5/5 8/12-e 2.350.000 Ft x 3,9 8/12-e 2.350.000 Ft x 3,3 8/12-e	8.303.333 Ft 3.603.333 Ft 5.640.000 Ft 8.616.667 Ft 6.110.000 Ft 5.170.000 Ft

1-2 évfolyam	2.350.000 Ft x 4,9	4/12-e	3.838.333 Ft
3 évfolyam	2.350.000 Ft x 2,7	4/12-e	2.115.000 Ft
4 évfolyam	2.350.000 Ft x 2,6	4/12-e	2.036.667 Ft
5-6 évfolyam	2.350.000 Ft x 5/3	4/12-e	4.151.667 Ft
7 évfolyam	2.350.000 Ft x 3,3	4/12-e	2.585.000 Ft
8 évfolyam	2.350.000 Ft x 3,8	4/12-e	2.976.667 Ft
g/ Napközis foglalkozás			
1-4 évfolyam	2.350.000 Ft x 0,8	8/12-e	1.253.333 Ft
5-8 évfolyam	2.350.000 Ft x 0,2	8/12-e	313.333 Ft
1-4 évfolyam	2.350.000 Ft x 0,8	4/12-e	626.667 Ft
5-8 évfolyam	2.350.000 Ft x 0,2	4/12-e	156.667 Ft
<i>16.2 Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása</i>			
16.2.1/a magántanulók			
	224.000 Ft x 2 fő	8/12-e	298.667 Ft
	224.000 Ft x 2 fő	4/12-e	149.333 Ft
16.2.1.b gyógypedagógiai nevelésből visszahelyezett tanulók			
	134.400 Ft x 28 fő	8/12-e	2.508.800 Ft
16.2.1.c testi, érzékszervi, közép súlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos gyermekek, tanulók			
	Óvoda: 358.400 Ft x 1 fő	8/12-e	238.933 Ft
	358.400 Ft x 1 fő	4/12-e	119.467 Ft
16.2.1.d Beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatti gyermekek, tanulók			
	Iskola: 179.200 Ft x 23 fő	8/12-e	2.747.733 Ft
	179.200 Ft x 17 fő	4/12-e	1.015.467 Ft
16.2.1.e. Megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra vissza nem vezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatti sajátos nevelési igényű tanulók után			
	Iskola: 134.400 Ft x 8 fő	8/12-e	716.800 Ft
	134.400 Ft x 7 fő	4/12-e	313.600 Ft
<i>17. Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások</i>			
17.1.a. Kedvezményes óvodai, iskolai kollégiumi étkeztetés			
	65.000 Ft x 283 fő		18.395.000 Ft
17.1.b. Kiegészítő hozzájárulás			
	20.000 Ft x 59 fő		1.180.000 Ft
17.2. Tanulók tankönyvellátásának támogatása			
a/ Tanulók ingyenes tankönyvellátása			
	10.000 Ft x 270 fő		2.700.000 Ft



b/ Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához	
1.000 Ft x 344 fő	<u>344.000 Ft</u>
Összesen:	171.540.254 Ft

Helyi önkormányzatok normatív kötött felhasználású támogatásai

II. Egyes szociális feladatok támogatása

2. Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása

9.400 Ft x 14 fő	<u>131.600 Ft</u>
összesen	131.600 Ft

Szja helyben maradó rész	28.461.360 Ft
Szja kiegészítés	<u>78.853.042 Ft</u>
	<b>107.314.402 Ft</b>

**Saját bevételek:**

- gépjárműadó	8.000.000 Ft
- helyi adó	55.000.000 Ft
- TB finanszírozás	7.500.000 Ft
- egyéb saját bevétel	<u>65.681.000 Ft</u>

*Saját bevétel összesen* 136.181.000 Ft

*Tervezett pénzmaradvány* 35.904.000 Ft

**Bevételek összesen** 451.071.256 Ft



## 2010. évi kiemelt kiadási előirányzatok és támogatások

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi előirányzat	2010. évi előirányzat	terv/előző évi előirányzat (%)
	<b>KIADÁSOK</b>			
1	Személyi jellegű kiadások	239 761	233 004	97,2%
2	Munkaadót terhelő járulékok	74 210	58 780	79,2%
3	Dologi jellegű	128 020	123 706	96,6%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 399	25 174	117,6%
5	Speciális célú támogatások	1 200	1 000	83,3%
	<b>Működési kiadások</b>	<b>464 590</b>	<b>441 664</b>	<b>95,1%</b>
6	Beruházási kiadások	410	70	-
7	Felújítási kiadások	5 500	-	-
8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>5 910</b>	<b>70</b>	<b>1,2%</b>
9	Általános tartalék	56 394	9 337	16,6%
10	Céltartalék	1 793	-	0,0%
11	Év végi tervezett pénzmaradvány	-	-	-
	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>528 687</b>	<b>451 071</b>	<b>85,3%</b>
	Költségvetési létszámkeret	121	121	100,0%

## Pénzügyi igazgatás költségeinek felosztása 2010

ezer Ft.

Költségek	Önkormányzatok pénzügyi igazgatása	Máshová nem sorolt pénzügyi igazgatás	Közoktatási és kapcsolódó tevékenységek pénzügyi igazgatása	Humán- egészségügyi ellátás pénzügyi igazgatása	Szociális, gyermekjóléti ellátás pénzügyi igazgatása	Alkotó, művészeti, szorokasztató tevékenység pénzügyi igazgatása	Összesen:
Rendszeres bérköltség	2 285	1 306	1 632	326	653	327	6 529
Bérkiegészítés	137	78	98	20	39	20	392
Jutalom	106	61	76	15	30	15	303
Munkadói járulékok	683	390	488	97	195	97	1 950
Dologi kiadások	578	330	413	83	165	83	1 652
Folyó kiadások	40	23	29	5	11	6	114
<b>Összesen</b>	<b>3 829</b>	<b>2 188</b>	<b>2 736</b>	<b>546</b>	<b>1 093</b>	<b>548</b>	<b>10 940</b>

## LÉTSZÁM KIMUTATÁS a 2010. évi költségvetéshez

Intézmény	2009.évi eredeti				2010.évi				Megjegyzés
	8 órás	6 órás	4 órás	Összesen	8 órás	6 órás	4 órás	Összesen	
Polgármesteri Hivatal	14	0	0	14	14	0	0	14	–
Általános iskola	32	1	0	33	32	1	0	33	202-ben engedélyezett
Napközi Otthon	2	0	0	2	2	0	0	2	–
Központi konyha	7	3	0	10	7	3	0	10	Mnhiv által támogatott
Ovodai nevelés	16	0	0	16	16	0	0	16	–
Kisegítő mg. Szolg.	10	0	0	10	9	0	0	9	Közcélú
Könyvtár	1	0	0	1	1	0	0	1	–
Ápoló gondozó ellátás	10	0	0	10	10	0	0	10	GYES-ről visszajött
Idősek klubja	3	0	0	3	3	0	0	3	–
Szociális étkeztetés					1	0	0	1	–
Körz.házigond.	3	0	0	3	2	0	0	2	–
Védőnői szolgálat	2	1	0	3	2	1	0	3	–
Települési vízellátás	12	0	0	12	12	0	0	12	Takarítónő hivatal
Temető	0	1	0	1	0	1	0	1	–
Város község gazd.	2	0	0	2	1	0	0	1	Rendőrségi admin.
Művelődési Ház	0	0	1	1	0	0	1	1	–
<b>Összesen:</b>	<b>114</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>121</b>	<b>112</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>119</b>	–

**6. sz. melléklet**  
**2010. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ezer Ft-ban)**

<b>Bevételek</b>		<b>Kiadások</b>	
Önkormányzati költségvetési szervek működési bevétele	65 681	Személyi jellegű kiadások	233 004
Helyi adó	55 000	Munkaadókat terhelő járulékok	58 780
<u>Saját bevétel összesen:</u>	<u>120 681</u>	Dologi jellegű kiadások	123 706
SZJA helyben maradó rész	28 461	Ellátottak pénzbenei juttatásai Spec.tám.	25 174
SZJA kiegészítés	78 853	Pénzeszköz átadás	1 000
Céltartalék (kötelező)	-	Felhalmozási kiadás	70
Gépjárműadó	8 000	Általános tartalék	9 337
<u>Átengedett központi adók összesen:</u>	<u>115 314</u>	Céltartalék	
Normatív állami hozzájárulás	171 672		
Normatív kötött felhasználású támogatás			
Kisebbség támogatása			
Átvett pénzeszköz	7 500		
2010. évi pénzkészlet	35 904		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>451 071</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>451 071</b>

## Kál Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi mérlege

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi előirányzat	2009. évi előirányzat	terv/előző évi előirányzat (%)
	<b>BEVÉTELEK</b>	528 687	451 071	85,3%
I.	Működési bevételek	122 000	120 681	98,9%
II.	Támogatások	294 649	286 986	97,4%
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
IV.	Véglegesen átvett pénzeszközök	7 000	7 500	107,1%
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele			-
VI.	Pénzforgalom nélküli bevételek	105 038	35 904	34,2%
	Költségvetési bevételek összesen	528 687	451 071	85,3%
	Finanszírozási bevételek (rövid lej. hitelek, értékpapírok)			-
VII.	Hitel felvétel (Felhalmozási)			-
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>528 687</b>	<b>451 071</b>	<b>85,3%</b>
I.	Működési kiadások	464 590	441 664	95,1%
II.	Felhalmozási kiadások	5 910	70	1,2%
III.	Nyújtott kölcsönök			-
IV.	Tartalékok	56 394	9 337	16,6%
	Általános tartalék			
	Céltartalék	1 793		0,0%
	Költségvetési kiadások összesen	528 687	451 071	85,3%
	Finanszírozási kiadások (rövid lej. hitelek, értékpapírok)			-
V.	Hiteltörlesztés (Felhalmozási)			-
	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>528 687</b>	<b>451 071</b>	<b>85,3%</b>

## 7. sz. melléklet

**Kál Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi fejlesztési kiadásai  
feladatonként/célonként**

ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat	Előző év végéig előirányzat	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat
1.	2.	4.	5.	6.
	<b>I. Beruházások</b>			
	Iskola Tornaterem			
	Szellemi termék			
	Építmények			
	ügyvitel, számítésh. Gépek	410		70
	egyéb gépek (bútor, szerszám, felszerelés, óvodai kerti játékok)			
	Jármű			
	<b>II. Nem beruházási kiadások</b>			
	<b>III. Hiteltörlesztések</b>			
	<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>410</b>	<b>-</b>	<b>70</b>



**7/2. sz. melléklet****Kál Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi felújítási kiadásai  
feladatonként/célonként**

ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat
1.	2.	5.	6.
1	Mentő állomás		
2	Sport udvar, kerítés		
3	Konyha, hivatal		
-	-		
-	-		
	<b>Összes</b>		



























## Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi likviditási terve

9/5 melléklet  
Ezer Ft-ban

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
<b>Január</b>					
Eredeti terv	35904	37558	20009	53453	44679
Módosított terv					
<b>Február</b>					
Eredeti terv	53453	27558	48377	32634	43044
Módosított terv					
<b>Március</b>					
Eredeti terv	32634	55558	36009	52183	42409
Módosított terv					
<b>Április</b>					
Eredeti terv	52183	27558	42605	37136	44660
Módosított terv					
<b>Május</b>					
Eredeti terv	37136	27558	36009	28685	32911
Módosított terv					
<b>Június</b>					
Eredeti terv	28685	27558	36009	20234	24460
Módosított terv					
<b>Július</b>					
Eredeti terv	20234	27558	36009	11783	16009
Módosított terv					
<b>Augusztus</b>					
Eredeti terv	11783	27558	36009	3332	7558
Módosított terv					
<b>Szeptember</b>					
Eredeti terv	3332	55558	36009	22881	13107
Módosított terv					
<b>Október</b>					
Eredeti terv	22881	27558	36009	14430	18656
Módosított terv					
<b>November</b>					
Eredeti terv	14430	27558	36009	5979	10205
Módosított terv					
<b>December</b>					
Eredeti terv	5979	46029	52008	0	2990
Módosított terv					

**Előirányzat-felhasználási ütemterv az előirányzatok alakulásáról**  
2010. év

9/6 melléklet  
Adatok Ezer Ft-ban

Hónapok	Bevételi előirányzat felhasználás alakulása		Kiadási előirányzat	
	Havi	Halmazott	Havi	Halmazott
<b>Január</b>				
Eredeti	32313	32313	36097	36097
Módosított				
<b>Február</b>				
Eredeti	32313	64626	35774	71871
Módosított				
<b>Március</b>				
Eredeti	61334	125960	40871	112742
Módosított				
<b>Április</b>				
Eredeti	32314	158274	38125	150867
Módosított				
<b>Május</b>				
Eredeti	32324	190598	40961	191828
Módosított				
<b>Június</b>				
Eredeti	32325	222923	35791	227619
Módosított				
<b>Július</b>				
Eredeti	32315	255238	39134	266753
Módosított				
<b>Augusztus</b>				
Eredeti	32325	287563	36316	303069
Módosított				
<b>Szeptember</b>				
Eredeti	61565	349128	36153	339222
Módosított				
<b>Október</b>				
Eredeti	32315	381443	38129	377351
Módosított				
<b>November</b>				
Eredeti	32314	413757	35449	412800
Módosított				
<b>December</b>				
Eredeti	37314	451071	38271	451071
Módosított				

**Kál Nagyközség működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2010-2011-2012 évi alakulását külön bemutató mérleg**

10. sz. melléklet  
Ezer Ft-ban

**G Ö R D Ü L Ő T E R V**

<b>Működési bevételek és kiadások</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Intézményi működési bevétel	65681	68045	70631
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	63000	64000	66400
Önkormányzatok költségvetési támogatása és SZJA	278986	289560	300600
Működési célú pénzeszköz átvétel	7500	7700	7800
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	35904	38000	40000
<b>Működési célú bevétel összesen:</b>	<b>451071</b>	<b>467305</b>	<b>485431</b>
Személyi juttatások	233004	241392	250565
Munkaadókat terhelő járulékok	58780	60896	63210
Dologi kiadások	123706	128160	133030
Működési célú pénzeszköz átadás	1000	1200	1200
Ellátottak pénzbeni juttatásai	25174	25900	25000
Tartalék	9337	9757	12426
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>451001</b>	<b>467305</b>	<b>485431</b>
Felhalmozási célú pénzeszköz átv.			
Felhalmozási célú pénzmaradvány			
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>			
Felhalmozási kiadások	70		
<b>Mindösszesen</b>	<b>451071</b>	<b>467305</b>	<b>485431</b>



**Kál Nagyközség Önkormányzatának személyi juttatásának megoszlása 2010. évben**

11. sz. melléklet  
Ezer Ft-ban

Szakfeladat	2009. év				2010. év			
	Rendsz. Személyi juttatás	Nem rendsz. Személyi juttatás	Külső személyi juttatás	Összesen	Rendsz. Személyi juttatás	Nem rendsz. Személyi juttatás	Külső személyi juttatás	Összesen
Önk.ig. tev	37328	6324	-	43652	34867	6981		41848
Város község gazd.	1959	168	-	2127	1186	120		1306
Óvoda	30176	4890	-	35066	30004	4648		34652
Iskola	65253	12742	216	78211				0
Iskolai oktatás 1-4 évfolyam					32749	5807		
Iskolai oktatás 5-8 évfolyam					33934	6162		
Napközi Otthon	4405	595	-	5000	4404	530		4934
Védőnői szolg.	5126	549	-	5675	4286	438		4724
Körzeti házigond. szolg.	3752	587	-	4339	2760	410		3170
Nappali szoc. ellátás	4579	607	-	5186	4541	1122		5663
Települési vízellátás	16863	1596	-	18459	18476	1464		19940
Temetkezési szolg.	840	74	-	914	1058	120		1178
Művelődési Ház	556	56	189	801			61	61
Kisebbségi önk.	-	0	-	0				0
Iskola konyha	4315	699	-	5014	4396	594		4990
Óvoda konyha	1771	286	-	2057	2481	335		2816
Munkahelyi vendéglátás	885	143	-	1028	1240	167		1407
Szoc. étk.	443	73	-	516	1443	175		1618
Képviselők tiszteletdíja	-	-	6132	6132			2200	2200
Kisegítő szolg.	500	-	-	500				0
Közcélú foglalkoztatás					300			
Ápoló gondozó	19591	3486	-	23077	18713	2834		21547
Könyvtár	1772	235	-	2007	1809	189		1998
<b>Összesen:</b>	<b>200114</b>	<b>33110</b>	<b>6537</b>	<b>239761</b>	<b>198647</b>	<b>32096</b>	<b>2261</b>	<b>233004</b>

**A KÖLTSÉGVETÉS ELFOGADÁSÁIG BEFOLYT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK  
2010.**

12. sz. melléklet

Ezer Ft-ban

<b>BEVÉTELEK</b>		<b>KIADÁSOK</b>	
Állami támogatás	35604	Bér	23251
Saját bevételek	7808	Munkaadókat terhelő járulékok	5370
Átvett pénz	1210	Dologi kiadások	12379
		Ellátottak juttatásai	6942
		Beruházás	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>44622</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>47942</b>

2010. 01. 01. nyitó egyenleg:	<b>35904</b>
Bevételek +	<b>44622</b>
Kiadások -	<b>47942</b>
Záró egyenleg:	<b>32584</b>

13. sz. melléklet

Kál Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi általános tartaléka

ezer Ft-ban

Sor-szám	Feladat/cél	2010. évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	-	-	Polgármester
2.	-	-	..... Bizottság
3.	Tartalék	9337	Képviselőtestület
	Céltartalék		Képviselőtestület
	<b>Összesen</b>	<b>9337</b>	-

## 14. sz. melléklet

## Tájékoztató a Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének alakulásáról

ezer Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előző évi előirányzat	2010. évi előirányzat	terv/előző évi előirányzat (%)
	<b>BEVÉTELEK</b>	0		
	<i>Működési bevételek</i>	0		
1.	Intézményi működési bevételek	0		
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0		
	<i>Támogatások</i>	555		0,0%
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása (kp-i)	555		0,0%
4.	Helyi önkormányzati támogatás	0		
5.	Fejlesztési célú támogatások	0		
6.	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	0		
7.	<i>Pénzforgalom nélküli bevételek</i>	43		0,0%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	614		0,0%
	<b>Kiadások</b>	<b>614</b>		0,0%
	<i>Működési kiadások</i>	614		0,0%
8.	Személyi jellegű kiadások	0		
9.	Munkaadót terhelő járulékok	0		
10.	Dologi jellegű kiadások	414		0,0%
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
12.	Speciális célú támogatások	200		0,0%
13.	Tartalék	0		
	<b>Működési kiadások</b>	<b>614</b>	<b>0</b>	0,0%
14.	Beruházási kiadások	0	0	
15.	Felújítási kiadások	0	0	
16.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	0	0	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>697</b>	<b>614</b>	88,1%

## Kál Nagyközségi Önkormányzat 2010. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi előirányzat	2010. évi előirányzat	terv/előző évi előirányzat (%)
	<b>BEVÉTELEK</b>	-	-	-
1.	<b>Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése</b>	-	-	-
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	-	-	-
3.	Osztalék- és hozambevétel	-	-	-
4.	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-
5.	Kárpótlási jegyek értékesítése	-	-	-
6.	Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése	-	-	-
7.	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei	-	-	-
	<b>Pénzügyi befektetések bevételei</b>	-	-	-
8.	Átvett pénzeszközök felhalmozási célra	-	-	-
9.	Felhalmozási célú visszatérítések	-	-	-
10.	Folyamatban lévő beruházások címzett és céltámogatása	-	-	-
11.	Új, induló beruházás címzett és céltámogatása	-	-	-
12.	Központosított célelőirányzatból várható felhalmozási célú támogatás	-	-	-
13.	Felhalmozási célú hitel	-	-	-
14.	Előző évi - felhalmozási célú - pénzmaradvány	-	-	-
	<b>Bevételek összesen</b>	-	-	-
	<b>KIADÁSOK</b>	-	-	-
1.	Intézmények felhalmozási célú kiadásai	410	70	17,1%
2.	Önkormányzat felújítási kiadásai	5500	-	-
3.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	-	-	-
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre	-	-	-
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	-	-	-
6.	Felhalmozási célú általános tartalék	-	-	-
7.	Felhalmozási célú céltartalék	-	-	-
8.	Felhalmozási célú év végi tervezett maradvány	-	-	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>5 910</b>	<b>70</b>	<b>1,2%</b>