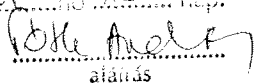
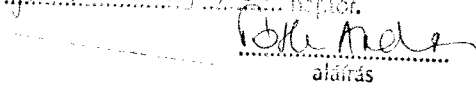


A rendelet hatályba lépésének napja:  
2009. év február hó 18. nap.

  
aláírás

A rendelet az Önkormányzat képviselő-testületi ülésén elfogadva:  
2009. év február hó 18. napján.

  
aláírás

Rakamaz Város Önkormányzatának  
4/2009. (II. 18.) KT.  
rendelete

**Az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről  
és a gazdálkodás rendjéről**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. §-ának (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2009. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről az alábbi rendeletet alkotja.

**Első fejezet**

**Általános rendelkezések**

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott önállóan működő költségvetési szervekre terjed ki.  
  
(2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzatok vonatkozásában a kisebbségi önkormányzatok 2009. évi költségvetéséről szóló határozatukban foglaltak figyelembevételével kell alkalmazni.
2. § (1) Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 67. §-ának (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2)- (3) bekezdések szerint **állapítja meg**.  
  
(2) A Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő költségvetési szervek és a Kisebbségi Önkormányzatok külön-külön alkotnak egy-egy címet.

A Polgármesteri Hivatal igazgatási, önkormányzati feladatok, óvoda, iskola alcímet alkotnak. A címrendet a költségvetési rendelet 4/a., 4/b., 4/c., 4/d., 4/e., 4/f. számú mellékletei tartalmazzák.

- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek, valamint a hozzájuk tartozó szakfeladatok felsorolását az *1. számú melléklet* tartalmazza.

## Második fejezet

### A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetését

776.439 E Ft bevétellel  
832.026 E Ft kiadással  
 55.587 E Ft hiánnyal

#### **állapítja meg.**

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti megoszlását a rendelet *2. számú melléklete*, a kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet *3. számú melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

4. § A Képviselő-testület

- a./ az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek létszám előirányzatait a *4/a. számú*, az intézményi működési bevételeit és támogatásértékű bevételeit a *4/b. számú*, a kiadási előirányzatait a *4/c., 4/d., 4/e., 4/f. számú melléklet*;
  - b./ a Polgármesteri Hivatal költségvetését feladatonként a *4/b., 4/c., 4/d., 4/e., 4/f. számú melléklet* 1. pontja;
  - c./ a Kisebbségi Önkormányzatok kiadásait a *4/f. számú melléklet* 8., 9., 10. pontja;
  - d./ a tartalékokat tételenként a *3. számú melléklet* 11-12. pontja;
  - e./ a támogatásokat az *5. számú melléklet*;
  - f./ az intézményi beruházási kiadásokat a *6. számú melléklet*;
  - g./ az intézményi felújítási kiadásokat a *7. számú melléklet*
- szerint **állapítja meg.**

5. § A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen a *8. számú melléklet* tartalmazza.

6. § Az átengedett személyi jövedelemadó, a normatív állami hozzájárulások és a normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímenkénti felbontását a *9. számú melléklet* tartalmazza.
7. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a *10. számú mellékletben* foglaltak szerint **hagyja jóvá**.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a *11. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat hitelállományát eszközök és lejárat szerinti bontásban a *12. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *13. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
8. § A Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő költségvetési szervek, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatok 2009. évi költségvetését – tájékoztató jelleggel – az *1-7. számú függelékek* tartalmazzák.
9. § (1) Céltartalékként kerül megtervezésre:
- a.) A költségvetési szervek részére a túlóra és a helyettesítés, amely a tényleges felhasználásnak megfelelően utólag, a gazdálkodás első féléves és háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztató tárgyalásakor, valamint a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig – február 28-ig – kerül elszámolásra.
- b.) A drámafesztivál megrendezéséhez és az erdei iskolához nyújtott támogatás.
- c.) A Városi Művelődési Központ részére közművelődési érdekeltség-növelő pályázati önrész és az Alma-fesztivál megrendezéséhez szükséges pénzeszköz.

(2) Beruházásként kerül megtervezésre:

- a.) Gyalogjárda kiépítése Rakamaz Üdülőterületen, 38. sz. főút mellett;
- b.) Köztéri képzőművészeti alkotás;
- c.) Helyi településfejlesztési akciók támogatása;
- d.) Versenyképes turisztikai termék és attrakciók fejlesztése;
- e.) Tisza-parton járda közvilágítása;
- f.) Körforgalom (önerő);
- g.) Közúti jelzőtáblák cseréje;
- h.) Rendezési terv módosítása;
- i.) Telekommunikációs rendszer kialakítása;
- j.) Szakiskola eszközbeszerzés (busz).

(3) Felújításként kerül megtervezésre:

- a.) Iskola felújítása;
- b.) József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszán járdaépítés;
- c.) József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszának szélesítése;
- d.) Bocskai-Rigó út kereszteződésnél csapadékvízelvezetés;
- e.) Akácfa úton lévő járda felújítása;
- f.) 273 hrsz. út és járda felújítása;
- g.) Hajnal és Napsugár út (Pacsirta és Hajnal út közötti szakasza) burkolatfelújítása;

- h.) Szolgáltatóház felújítása (önerő);
- i.) Művelődési ház átalakítása, bővítése;
- j.) Hangos híradó fejlesztése.

10. § A köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. tv. 43. §-ának (1) bekezdésében foglaltak alapján az illetményalap 2009. január 1-jétől 38.650.-Ft.

## **Harmadik fejezet**

### **A gazdálkodás végrehajtásának szabályai**

11. § A kiadások felhasználásánál elsőbbséget kell biztosítani azoknak a feladatoknak a finanszírozására, melyeket a helyi önkormányzatokról szóló, módosított 1990. évi LXV. tv. kötelező feladatként állapít meg.

12. § (1) Az önkormányzat a gazdálkodással kapcsolatos egyes feladatait az általa fenntartott intézmények, illetve az általa alapított gazdálkodó szervezetek útján látja el.

(2) A Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint az önállóan működő szervek saját előirányzataik felett teljes jogkörrel rendelkeznek.

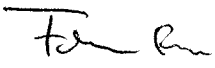
A költségvetési szervek a hozzájuk tartozó szakfeladatok kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben – a segélyezéssel kapcsolatos szakfeladatot kivéve – átcsoportosíthatnak, s erről egyidejűleg tájékoztatják a könyvvitelt ellátó szervezetet.

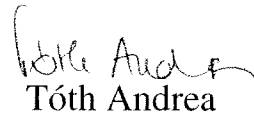
(3) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 73. §-ának (3) bekezdése alapján az általános tartalék feletti rendelkezés jogát – 500 eFt egyedi értékhatárt meg nem haladó esetekben - a polgármesterre ruházza át. A polgármester az átruházott hatáskörben hozott döntéseiről a Képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni köteles.

- (4) A Képviselő-testület a 6. és 7. számú mellékletben meghatározott beruházásokat és felújításokat az ott megjelölt költségvetési szervek feladatkörébe utalja.
- (5) Az önkormányzat és költségvetési szervei készpénzkezelésével, könyvvezetésével és a beszámolási kötelezettséggel, valamint az adatszolgáltatással kapcsolatos feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája látja el.
- (6) A pályázat útján nyert bevételeket a költségvetési szervek szabadon felhasználhatják utólagos elszámolással.
- (7) Ha a szakfeladat ellátására kötelezett a feladatot nem saját maga látja el, a feladat ellátására megállapodást kell kötnie.
- (8) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, vagy a költségvetési szerv saját hatáskörében, illetve a Képviselő-testület vagy a Kisebbségi Önkormányzat előirányzat változást hajt végre, a Képviselő-testület a gazdálkodás első féléves és háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztató tárgyalásakor, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig – február 28-ig –, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (9) A pénzmaradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:
  - a.) a végleges feladatmaradás miatti összeg;
  - b.) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek;
  - c.) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;
  - d.) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.
- (10) A Képviselő-testület a jóváhagyott, költségvetési szervet megillető pénzmaradvány 50 %-ának felhasználását – gazdasági szükség-helyzetben – korlátozhatja.

- (11) A költségvetési szerv vezetőjének 50 ezer forint feletti készpénz-kifizetést megelőzően egyeztetni kell – a pénzkezeléssel megbízott szervvel – a szükséges pénzeszköz biztosítása érdekében.
- (12) A Képviselő-testület – amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. §-a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték – önkormányzati biztost rendel ki, ha 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az 83.203 ezer forintot, és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (13) A költségvetési szerv vezetője a kollektív szerződésben, közalkalmazotti, közszolgálati szabályzatban a törvényes mértéket és az önkormányzati döntéseket meghaladó többletjuttatásokra csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha annak anyagi feltételeit az önkormányzat biztosította.
- (14) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv a jóváhagyott kiemelt előirányzatain túl kötelezettséget nem vállalhat. Amennyiben a gazdálkodás során a költségvetési szerv vezetője úgy ítéli meg, hogy előirányzat növelése szükséges, azt a költségvetési rendelet háromnegyedévi módosításáig kérheti. A rendelet módosítása után bekövetkezett bevételi forrás nélküli kötelezettségvállalásokért a költségvetési szerv vezetője személyes felelősséggel tartozik. Az indok nélküli többletfelhasználást az intézmény következő évre jóváhagyott költségvetéséből zárolni kell.
13. § (1) A 3. § (1) bekezdésében kimutatott forráshiány működési része fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik.
- (3) Az önkormányzat működőképességének fenntartása érdekében a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a rendeletben szereplő működési forráshiány összegéig – átmeneti jelleggel – hitel felvételére.

14. § A kötött felhasználású támogatásban részesülő költségvetési szervek a támogatás felhasználásáról a tárgyévet követő év február 15-ig kötelesek elszámolni a Pénzügyi Iroda felé.
15. § A költségvetés végrehajtását az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal és a belső ellenőr, a Polgármesteri Hivatal tekintetében a belső ellenőr köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. A pénzügyi-gazdasági ellenőrzés tapasztalatairól a belső ellenőr a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.
16. § Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 37. §-ának (7) bekezdése alapján a költségvetési évről készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközök és források – kivéve az aktív, passzív elszámolásokat – tényleges leltározását elegendő kétévenként végrehajtani, ha a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezetnek mennyiségben és értékben.
17. § Ez a rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztés napját követő 5. napon lép hatályba.

  
Farkas Ernő  
polgármester

  
Tóth Andrea  
jegyző



**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalához  
és az önállóan működő költségvetési szervekhez tartozó  
szakfeladatok**

Költségvetési szervek

Szakfeladatok

**Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv**

**Polgármesteri Hivatal**

- Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás
- Helyi közutak, hidak, alagutak létesítése, felújítása
- Óvodai intézményi étkeztetés
- Iskolai intézményi étkeztetés
- Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
- Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása
- Önkormányzatok igazgatási tevékenysége
- Helyi kisebbségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége
- Országgyűlési képviselő választás
- Önkormányzati képviselő választás
- Város- és községgazdálkodási szolgáltatás
- Települési vízellátás és vízminőség-védelem
- Közvilágítási feladatok
- Védőnői szolgálat
- Betegszállítás és orvosi rendelvényre történő halottszállítás
- Egészségügyi ellátás egyéb feladatai
- Önkormányzatok elszámolásai
- Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása
- Finanszírozási műveletek elszámolása
- Családsegítés (helyettes szülő, hivatásos gondnok)
- Rendszeres pénzbeli ellátások
- Eseti pénzbeli ellátások
- Szennyvízelvezetés és kezelés
- Sportcélok és feladatok

## **Önállóan működő költségvetési szervek**

### **Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény**

- Óvodai nevelés, iskolai életmódra felkészítés
- Nappali rendszerű, általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás
- Alapfokú művészet-oktatás
- Nappali rendszerű, szakképesítés megszerzésére felkészítő iskolai oktatás
- Napköziotthoni és tanulószobai ellátás
- Anya-, gyermek- és csecsemővédelem (óvoda-, iskolaegészségügy)

### **Városi Művelődési Központ**

Művelődési központok, házak tevékenysége

### **Városi Könyvtár**

Közművelődési könyvtári tevékenység

### **Egységes Pedagógiai Szakszolgálat**

Pedagógiai szakszolgálat

**Rakamaz Város**  
**Önkormányzat 2009. évi bevételei**

2. számú melléklet  
ezer Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2007. évi tény	2008. évi várható	2009. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
<b>1.</b>	<b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>	<b>448 032</b>	<b>323 225</b>	<b>316 142</b>
<b>2.</b>	<b>I/1. Intézményi működési bevételek</b>	<b>43 554</b>	<b>47 513</b>	<b>41 339</b>
<b>3.</b>	<b>I/2. Önkormányzat sajátos működési bevételei</b>	<b>404 478</b>	<b>275 712</b>	<b>274 803</b>
4.	Helyi adók	49 084	59 488	59 500
	idegenforgalmi adó tartózkodás után	4 871	4 522	5 000
	idegenforgalmi adó építmény után	3 131	3 130	3 500
	helyi iparüzési adó	41 082	51 836	51 000
5.	Pótlékok, bírságok	2 051	963	2 000
6.	Átengedett központi adók	347 496	208 923	206 103
	SZJA helyben maradó része	21 702	27 370	32 008
	SZJA kiegészítés (jövedelem különbség mérs.)	139 867	152 142	143 095
	SZJA normatív módon elosztott része	158 128		-
	gépjárműadó	27 799	29 411	31 000
7.	Különféle bírságok (könyv. védelmi, építésügyi)	289	88	200
8.	Talajterhelési díj	2 706	2 815	3 000
9.	Helyszíni és szabálysértési bírság	272	680	1 000
10.	Egyéb sajátos bevételek (lakbér, garázsbér)	2 580	2 755	3 000
<b>11.</b>	<b>II. Felhalmozási és tökejellegű bevételek</b>	<b>36 548</b>	<b>21 203</b>	<b>70 170</b>
12.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	35 775	4 440	68 070
13.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	140	172	1 000
14.	Pénzügyi befektetések bevételei	-	1 090	1 100
15.	Átvett pénzeszköz vállalkozásoktól	-	5 154	-
16.	Átvett pénzeszköz háztartásoktól	633	3	
17.	Átvett pénzeszköz non-profit szervezetektől	-	10 344	
<b>18.</b>	<b>III. Központi költségvetésből kapott támogatás</b>	<b>302 297</b>	<b>411 482</b>	<b>252 066</b>
19.	Normatív állami hozzájárulás	214 534	260 104	243 194
20.	Normatív, kötött felhasználású támogatások	33 899	99 596	7 730
21.	Központosított előirányzatok	30 106	23 990	
	Helyi kisebbségi önkormányzatok tám.			1 142
22.	ÖNHKI támogatás	21 816	-	
23.	Működésképtelen önk. egyéb támogatása		10 000	
24.	Egyéb központi támogatás	1 942	17 792	
<b>25.</b>	<b>IV. Támogatásértékű bevételek (átvett pe.)</b>	<b>45 944</b>	<b>59 523</b>	<b>110 485</b>
26.	Központi költségvetési szervtől	7 785	29 221	87 784
27.	Önkormányzati költségvetési szervtől	5 821	6 629	3 916
28.	Többcélú kistérségi társulástól	10 176	7 741	11 637
29.	TB alapokból	18 464	13 641	7 148
30.	Elkülönített állami pénzalapokból	2 155	1 547	-
31.	Vállalkozásoktól	145	180	-
32.	Non-profit szervezetektől	-	514	-
33.	Háztartásoktól	1 398	50	-
<b>34.</b>	<b>V. Finanszírozási bevételek</b>	<b>13 722</b>	<b>915</b>	<b>27 576</b>
35.	Kölcsön visszatérülés	632	915	27 576
36.	Fejlesztési hitel felvétel	12 000	-	
37.	Értékpapír értékesítés	1 090	-	
<b>38.</b>	<b>FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>846 543</b>	<b>816 348</b>	<b>776 439</b>
39.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10 882	-	
40.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	2 660	- 3 423	
41.	Forráshiány(hitelfelvétel)	-	107 869	55 587
42.	Kötvénykibocsátás		300 000	
<b>43.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>860 085</b>	<b>1 220 794</b>	<b>832 026</b>

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2007. évi tény	2008. évi várható	2009. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
<b>1.</b>	<b>I. Folyó (működési) kiadások</b>	<b>796 516</b>	<b>780 893</b>	<b>630 742</b>
2.	Személyi juttatások	353 873	311 926	275 339
3.	Munkaadót terhelő járulékok	113 098	99 123	82 555
4.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	141 569	145 015	134 461
5.	Működési célú pénzeszköztátadás	80 206	107 050	104 387
6.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás	107 770	117 779	34 000
<b>7.</b>	<b>II. Felhalmozási és tőkejellegű kiadások</b>	<b>54 600</b>	<b>135 341</b>	<b>188 284</b>
8.	Felújítás	33 277	58 964	51 940
9.	Intézményi beruházási kiadások	19 913	69 357	119 228
10.	Ipari Park törzstőke	1 410	1 590	-
11.	Felhalmozási célú kötvénykib. kamata		5 430	17 116
<b>12.</b>	<b>III. Tartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 000</b>
13.	Általános tartalék			5 000
14.	Céltartalék			8 000
	Túlóra, helyettesítés			5 000
	Művelődési Központ közművelődési érdekltség-növelő pályázati önrész			500
	Almafesztivál megrendezése			2 000
	Drámafesztivál+erdei iskola			500
<b>15.</b>	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>13 126</b>	<b>137 362</b>	<b>-</b>
16.	Kölcsön nyújtás	1 126	29 493	
17.	Hitel törlesztés	12 000	107 869	-
18.	Értékpapír vásárlás			
<b>19.</b>	<b>FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>864 242</b>	<b>1 053 596</b>	<b>832 026</b>
20.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	- 1 825	- 14 299	
<b>21.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>862 417</b>	<b>1 039 297</b>	<b>832 026</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő  
kötségvetési szervek 2009. évi létszám adatai**

4/a. számú melléklet  
adatok fő

Sor- szám	Megnevezés	Létszám	
		2009. évi nyitó	2009. évi engedély
1.	2.	3.	4.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>30</b>	<b>31</b>
1.1.	Igazgatási feladat*/***	26	27
1.2.	Önkormányzati feladat**/***	4	4
	Önkormányzati igazg.feladat**/***		
	Mezei őrszolgálat**	2	2
	Közvilágítási feladat		
	Hivatásos gondnok, helyettes szülő		
	Védőnői szolgálat**	2	2
	Mentőszolgálat		
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény**</b>	<b>67,5</b>	<b>65,5</b>
2.1.	Óvoda	20	21
2.2.	Iskola	47,5	44,5
	Általános iskola	37	34
	Napközi otthon	6	6
	Alapfokú művészeti oktatás	2	2
	Szakiskola	2,5	2,5
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat**</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár**</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ**</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
	Művelődés	2	2
	Tv, média	1	1
<b>Részen önálló intézmények összesen (2-5)</b>		<b>79,5</b>	<b>77,5</b>
6.	Német kisebbségi önkormányzat		
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat		
<b>ÖSSZESEN (1-7)</b>		<b>109,5</b>	<b>108,5</b>

\* Köztisztviselő  
\*\* Közalkalmazott  
\*\*\* Egyéb

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő költségvetési szervek 2009. évi intézményi működési bevételei és támogatásértékű bevételei**

4/b. számú melléklet  
ezer Ft

Sor-szám	Megnevezés	Intézményi működési bevételek	Támogatásértékű bevétel
1.	2.	3.	4.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>38 554</b>	<b>108 889</b>
1.1.	Igazgatási feladat	3 800	0
1.2.	Önkormányzati feladat	34 754	108 889
	Önkormányzati igazgatási feladat	32 454	107 389
	Mezei őrszolgálat	2 300	1 500
	Közvilágítási feladat	0	0
	Hivatásos gondnok, helyettes szülő	0	0
	Védőnői szolgálat	0	0
	Ügyeleti szolgálat	0	0
	Mentőszolgálat	0	0
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény</b>	<b>1 735</b>	<b>0</b>
2.1.	Ovoda	0	0
2.2.	Iskola	1 735	0
	Általános iskola	1 649	0
	Napközi otthon	0	0
	Alapfokú művészeti oktatás	86	0
	Szakiskola	0	0
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>	<b>0</b>	<b>1 596</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ</b>	<b>850</b>	<b>0</b>
	Művelődés	750	0
	Tv, média	100	0
<b>Részben önálló intézmények összesen (2-5)</b>		<b>2 785</b>	<b>1 596</b>
6.	Német kisebbségi önkormányzat	0	0
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	0	0
<b>ÖSSZESEN (1-7)</b>		<b>41 339</b>	<b>110 485</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő  
kötségvetési szervek 2009. évi működési kiadásai**

4/c. számú melléklet  
ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Működési kiadások			
		2009. évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2009. évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>181 077</b>	<b>163 821</b>	<b>4 493</b>	<b>349 391</b>
1.1.	Igazgatási feladat	118 493	7 714	-5 605	120 602
1.2.	Önkormányzati feladat	62 584	156 107	10 098	228 789
	Önkormányzati igazg.feladat	35 832	155 477	8 644	199 953
	Mezei őrszolgálat	4 652	453	239	5 344
	Közvilágítási feladat	13 525	0	2 700	16 225
	Hivatásos gondnok, helyettes szülő	365	0	85	450
	Védőnői szolgálat	7 267	177	-1 570	5 874
	Mentőszolgálat	943	0	0	943
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény</b>	<b>245 765</b>	<b>16 702</b>	<b>-34 758</b>	<b>227 709</b>
2.1.	Óvoda	72 046	3 252	-15 066	60 232
2.2.	Iskola	173 719	13 450	-19 692	167 477
	Általános iskola	142 164	10 858	-18 426	134 596
	Napközi otthon	17 333	948	-1 981	16 300
	Alapfokú művészeti oktatás	5 952	782	-387	6 347
	Szakiskola	8 270	862	1 102	10 234
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>	<b>24 370</b>	<b>1 665</b>	<b>-600</b>	<b>25 435</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár</b>	<b>7 201</b>	<b>4 392</b>	<b>-414</b>	<b>11 179</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ</b>	<b>13 621</b>	<b>2 356</b>	<b>-91</b>	<b>15 886</b>
	Művelődés	7 906	1 944	-230	9 620
	Tv, média	5 715	412	139	6 266
<b>Részben önálló intézmények összesen (2-5)</b>		<b>290 957</b>	<b>25 115</b>	<b>-35 863</b>	<b>280 209</b>
6.	Német kisebbségi önkormányzat	571	0	0	571
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	571	0	0	571
<b>ÖSSZESEN (1-7)</b>		<b>473 176</b>	<b>188 936</b>	<b>-31 370</b>	<b>630 742</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő költségvetési szervek 2009. évi személyi juttatásai**

4/d. számú melléklet  
ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Személyi juttatások			
		2009. évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2009. évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>102 199</b>	<b>8 020</b>	<b>-6 635</b>	<b>103 584</b>
1.1.	Igazgatási feladat	79 920	6 298	-5 789	80 429
1.2.	Önkormányzati feladat	22 279	1 722	-846	23 155
	Önkormányzati igazg. feladat	13 434	1 368	0	14 802
	Mezei őrszolgálat	3 580	177	291	4 048
	Közvilágítási feladat	0	0	0	0
	Hivatásos gondnok; helyettes szülő	330	0	76	406
	Védőnői szolgálat	4 935	177	-1 213	3 899
	Mentőszolgálat	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény</b>	<b>160 883</b>	<b>13 399</b>	<b>-29 711</b>	<b>144 571</b>
2.1.	Óvoda	49 874	3 252	-11 957	41 169
2.2.	Iskola	111 009	10 147	-17 754	103 402
	Általános iskola	88 247	7 955	-15 863	80 339
	Napközi otthon	12 929	948	-1 501	12 376
	Alapfokú művészeti oktatás	4 188	382	-314	4 256
	Szakiskola	5 645	862	-76	6 431
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>	<b>16 649</b>	<b>1 497</b>	<b>-416</b>	<b>17 730</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár</b>	<b>3 993</b>	<b>287</b>	<b>-319</b>	<b>3 961</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ</b>	<b>6 190</b>	<b>599</b>	<b>-1 296</b>	<b>5 493</b>
	Művelődés	3676	244	-246	3674
	Tv, média	2 514	355	-1 050	1 819
<b>Részben önálló intézmények összesen (2-5)</b>		<b>187 715</b>	<b>15 782</b>	<b>-31 742</b>	<b>171 755</b>
6.	Német kisebbségi önkormányzat	0	0	0	0
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN (1-7)</b>		<b>289 914</b>	<b>23 802</b>	<b>-38 377</b>	<b>275 339</b>



**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő költségvetési szervek 2009. évi munkaadót terhelő járulékai**

4/e. számú melléklet  
ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Munkaadót terhelő járulékok			
		2009. évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2009. évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>31 078</b>	<b>1 100</b>	<b>-2 348</b>	<b>29 830</b>
1.1.	Igazgatási feladat	24 582	696	-1 915	23 363
1.2.	Önkormányzati feladat	6 496	404	-433	6 467
	Önkormányzati igazg. feladat	4 071	404	0	4 475
	Mezei őrszolgálat	776	0	-67	709
	Közvilágítási feladat	0	0	0	0
	Hivatásos gondnok, helyettes szülő	35	0	9	44
	Védőnői szolgálat	1 614	0	-375	1 239
	Mentőszolgálat	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény</b>	<b>53 193</b>	<b>903</b>	<b>-9 687</b>	<b>44 409</b>
2.1.	Óvoda	16 490	0	-3 866	12 624
2.2.	Iskola	36 703	903	-5 821	31 785
	Általános iskola	29 174	903	-5 217	24 860
	Napközi otthon	4 277	0	-480	3 797
	Alapfokú művészeti oktatás	1 387	0	-100	1 287
	Szakiskola	1 865	0	-24	1 841
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>	<b>5 419</b>	<b>168</b>	<b>-184</b>	<b>5 403</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár</b>	<b>1 324</b>	<b>0</b>	<b>-103</b>	<b>1 221</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ</b>	<b>2 074</b>	<b>57</b>	<b>-439</b>	<b>1 692</b>
	Művelődés	1 223	0	-78	1 145
	Tv, média	851	57	-361	547
<b>Részben önálló intézmények összesen (2-5)</b>		<b>62 010</b>	<b>1 128</b>	<b>-10 413</b>	<b>52 725</b>
6.	Cigány kisebbségi önkormányzat	0	0	0	0
7.	Német kisebbségi önkormányzat	0	0	0	0
8.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	0	0	0	0
<b>OSSZESEN (1-8)</b>		<b>93 088</b>	<b>2 228</b>	<b>-12 761</b>	<b>82 555</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő költségvetési szervek 2009. évi dologi kiadásai és egyéb folyó kiadásai**

4/f. számú melléklet  
ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások			
		2009.évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2009.évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>1.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>47 800</b>	<b>16 314</b>	<b>13 476</b>	<b>77 590</b>
1.1.	Igazgatási feladat	13 991	720	2 099	16 810
1.2.	Önkormányzati feladat	33 809	15 594	11 377	60 780
	Önkormányzati igazg. feladat	18 327	15 318	8 644	42 289
	Mezei őrszolgálat	296	276	15	587
	Közvilágítási feladat	13 525		2 700	16 225
	Hivatásos gondnok, helyettes szülő	0	0	0	0
	Védőnői szolgálat	718	0	18	736
	Mentőszolgálat	943	0	0	943
<b>2.</b>	<b>Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény</b>	<b>31 689</b>	<b>2 400</b>	<b>4 640</b>	<b>38 729</b>
2.1.	Ovoda	5 682	0	757	6 439
2.2.	Iskola	26 007	2 400	3 883	32 290
	Általános iskola	24 743	2 000	2 654	29 397
	Napközi otthon	127	0	0	127
	Alapfokú művészeti oktatás	377	400	27	804
	Szakiskola	760	0	1 202	1 962
<b>3.</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>	<b>2 302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 302</b>
<b>4.</b>	<b>Könyvtár</b>	<b>1 884</b>	<b>4 105</b>	<b>8</b>	<b>5 997</b>
<b>5.</b>	<b>Művelődési Központ</b>	<b>5 357</b>	<b>1 700</b>	<b>1 644</b>	<b>8 701</b>
	Művelődés	3 007	1 700	94	4 801
	Tv, média	2 350	0	1 550	3 900
<b>Részben önálló intézmények összesen (2-6)</b>		<b>41 232</b>	<b>8 205</b>	<b>6 292</b>	<b>55 729</b>
.6	Német kisebbségi önkormányzat	571	0	0	571
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	571	0	0	571
<b>ÖSSZESEN (1-7)</b>		<b>90 174</b>	<b>24 519</b>	<b>19 768</b>	<b>134 461</b>

## Rakamaz Város Önkormányzat 2009. évi pénzeszköz átadásai

5. számú melléklet  
ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Összeg
<b>I. CIVIL SZERVEZETEKNEK NYÚJTOTT TÁMOGATÁS</b>		
1.	Civil Szervezetek támogatása	8 000
2.	Egyéb Szervezetek	5 236
2.1	<i>Polg. Védelmi Par. Tiszavasvári</i>	182
2.2	<i>Kistérségi Társulás + Tiszatér Társulás</i>	250
2.3	<i>Magyar Önkormányzatok Európai Szövetsége</i>	12
2.4	<i>Magyar Önkormányzatok Szövetsége</i>	52
2.5	<i>Önkormányzatok Ipari Parkok Szövetsége</i>	120
2.6	<i>Nagy-Morotva rehabilitációhoz átadott pénzeszköz</i>	312
2.7	<i>Szilárd települési hulladék megyei társulás</i>	102
2.8	<i>Egyház támogatása</i>	3 500
2.9	<i>Mária Út egyesület tagdíj</i>	50
2.10	<i>Egyéb</i>	656
	<b>Összesen (1-2)</b>	<b>13 236</b>
<b>II. EGYÉB TÁMOGATÁS</b>		
3.	Rakamazi Városüzemeltetési Nonprofit Közh. Kft-nek átadott pénz	75 000
4.	Rakamazi Tisza-part Nonprofit Közhasznú Kft-nek átadott pe.	1 500
5.	Közhasznú, közcélú foglalkoztatáshoz átadott pénzeszköz	5 275
6.	Bursa Hungarica ösztöndíj	960
7.	Tanulók tankönyvtámogatása	3 212
8.	Ravicsa Kht-nak átadott pénzeszköz	3 170
9.	Tiszavasvári Többcélú Kistérségi Társulásnak átadott pénzeszköz	1 434
10.	Háziorvosoknak átadott pénzeszköz	600
	<b>TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN (1-10)</b>	<b>104 387</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő  
költésgevetési szervek 2009. évi beruházási kiadásai célonként**

6. számú melléklet  
ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat
1.	2.	3.
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat</b>	<b>117 785</b>
	Gyalogjárda kiépítése Rakamaz Udülóterületen, 38. sz. főút mellett	10 680
	Köztéri képzőművészeti alkotás	9 500
	Helyi településfejlesztési akciók támogatása	40 994
	Versenyképes turisztikai termék és attrakciófejlesztése	20 000
	Tiszaparton járda közvilágítása	5 600
	Körforgalom (önerő)	24 805
	Közúti jelzőtáblák cseréje	1 000
	Rendezési terv módosítása	288
	Telekommunikációs rendszer kialakítása	475
	Szakiskola eszközbeszerzés (busz)	4 443
<b>2.</b>	<b>Iskola</b>	<b>1 443</b>
	Szakiskola eszközbeszerzés (busz)	1 443
<b>Beruházási kiadások összesen</b>		<b>119 228</b>

**Rakamaz Város Önkormányzat és önállóan működő költségvetési szervek 2009.  
évi felújítási kiadása feladatonként**

7. számú melléklet  
ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat
1.	2.	3.
<b>1.</b>	<b>Iskola, óvoda</b>	<b>2 490</b>
	Iskola felújítása	2 490
<b>2.</b>	<b>Önkormányzat</b>	<b>49 450</b>
	József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszán	1 000
	József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszán	2 000
	Bocska-Rigó út kereszteződésnél csapadékvízvezetés	300
	Akácfa úton lévő járda felújítása	1 764
	273 hrsz. út és járda felújítása	2 265
	Hajnal és Napsugár út (Pacsirta és Hajnal út közötti szakasza) burkolatfelújítása	2 936
	Szolgáltatóház felújítása (önerő)	2 000
	Művelődési ház átalakítása, bővítése	36 662
	Hangos híradó fejlesztése	523
<b>Felújítási kiadások összesen</b>		<b>51 940</b>

## I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege

8. számú melléklet  
ezer Ft

Bevételek			Kiadások				
Megnevezés	2007.évi tény	2008.évi várható	2009.évi terv	Megnevezés	2007.évi tény	2008.évi várható	2009.évi terv
Intézményi működési bevételek	36 399	47 513	41 339	Személyi juttatások	353 873	311 926	275 339
Önk. sajátos működési bevételei	404 478	275 712	274 803	Munkaadót terhelő járulékok	113 098	99 123	82 555
Költségvetési támogatás	291 341	411 468	244 812	Dologi és egyéb folyó kiadások	141 569	145 015	134 461
Támogatásértékű bevétel	45 944	38 192	27 201	Működési célú pénzeszközátadás	80 034	107 036	104 387
Finanszírozási bevételek	13 722	98 915	0	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás	107 770	117 779	34 000
Előző évi pénzmaradvány	10 882	0	0	Tartalékok	0	0	13 000
Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	2 660	-3 423	0	Finanszírozási kiadások	13 126	99 917	
				Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	-1 825	-14 299	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>805 426</b>	<b>868 377</b>	<b>588 155</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>807 645</b>	<b>866 497</b>	<b>643 742</b>
Hiány			55 587				

## II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege

Bevételek			Kiadások				
Megnevezés	2007.évi tény	2008.évi várható	2009.évi terv	Megnevezés	2007.évi tény	2008.évi várható	2009.évi terv
Tárgyi eszköz. immat. javak értékesítése	35 775	3 700	68 070	Felújítás	33 277	58 964	51 940
Tárgyi eszköz. immat. javak ÁFA	7 155	740		Intézményi beruházás	19 913	69 357	119 228
Önk. sajátos felhalmozási bevételei	140	172	1 000	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	172	14	0
Pénzügyi befektetések bevételei	0	1 090	1 100	Felhalmozási célú kötvénykibocs. kamata	0	5 430	17 116
Átvett pénzeszközök	633	15 498	0	Értékpapír vásárlás	0	0	0
Állami támogatás	10 956	14	7 254	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása		27 576	0
Támogatásértékű bevétel		21 331	83 284	Ipari Park törzstőke	1 410	1 590	0
Értékesített tárgyi eszköz. ÁFA-ja	0	0	0	Felhalmozási célú hitel törlesztése		9 869	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér.							
Felhalmozási célú hitel		9 869	27 576				
Felhalmozási célú kötvénykibocsátás		300 000	0				
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>54 659</b>	<b>352 414</b>	<b>188 284</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>54 772</b>	<b>172 800</b>	<b>188 284</b>

**I. NORMATÍV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS ÉS NORMATÍV RÉSZESEDÉSŰ  
ÁTENGEDETT SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ**

Ssz.	Megnevezés	2009.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	Települési önkormányzatok feladatai -telep.üzemelt. és igazgatási feladatok -közösségi közlekedési feladatok -települési sportfeladatok	1057 515 500	5131 5131 5131	5423467 2642465 2565500
2.	Körzeti ig. feladat -alap-hozzájárulás - Okmányiroda működési kiadásai - Gyámügyi igazgatási feladat - Építésügyi ig. feladat (térsegi norm.) - Építésügyi ig. feladat (kieg.hj.)	3300000 4500000 270 70 7737	- 1 8938 8938 129	3300000 4500000 2413260 625660 998073
3.	Lakossági települési folyékony hull.árt.	100	3000	300000
4.	Üdülöhelyi feladatok	2	4500000	10000000
5.	Pénzbeli szociális juttatások	-	-	41945925
11.	Óvodai nevelés – 2009. jan-aug. - 2009. szept-dec.	2550000 2540000	144 140	21420000 9567333
13.	Iskolai oktatás a.) az 1-4.évfolyamon -2009. jan-aug. -2009. szept-dec. b.) az 5-8.évfolyamon -2009. jan-aug. -2009. szept-dec. c.) a 9-13.évfolyamon -2009. jan-aug. -2009. szept-dec. d.) szakmai elm. képzés -2009.jan-aug. -2009. szept-dec. e.) alapfokú művészetoktatás zeneművészet 2009.jan-aug 2009. szept-dec. képző- és ipar, tánc, színművészet 2009.jan-aug. 2009. szept-dec. f.) iskolaotthonos oktatás 2009. jan-aug. 2009. szept-dec.	2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000 2550000 2540000	180 185 205 190 27 27 17 20 6 6 20 20 180 185	20910000 10244666 27030000 12107333 3740000 1862667 2040000 1270000 170000 84667 340000 169333 4420000 2201333
14.	Közoktatási kiegészítő hozzájárulások a.) iskolai gyakorlati okt. 2009.jan-aug. 2009.szept-dec. b.) szakmai gyakorl. képz. 2009. jan-aug. 2009.szept-dec.	40000 38000 22400 21200	27 27 17 20	720000 342000 253867 141333

				Ft
	c.) sajátos nevelési igényű gyermekek, tanlók nevelése, oktatása			
	testi, érzéksz.fogyatékos 2009.jan-aug	384000	3	768000
	2009.szept-dec	382400	3	382400
	beszéd-, enyhe ért. fogy. 2009.jan-aug.	192000	6	768000
	2009. szept-dec.	191200	6	382400
	megismerő funk.rend. 2009. jan-aug.	144000	8	768000
	2009. szept-dec.	143400	8	382400
	nemzetiségi oktatás 2009. jan-aug.	45000	526	15780000
	2009. szept-dec.	43000	515	7381667
15.	Bejáró tanulók ellátása 2009. jan-aug.	18000	22	264000
	2009. szept-dec.	18000	22	132000
16.	Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások kedvezményes étkeztetés	65000	212	13780000
	nappali tanulók tankönyvellátása			
	általános hozzájárulás	1000	422	422000
	kiegészítő hozzájárulás	10000	279	2790000
17.	Helyi közművelődési és közgyűjt. felad.	1061	5131	5443991
<b>I. ÖSSZESEN:</b>				<b>243193740</b>

## II. NORMATÍV, KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK

Ssz.	Megnevezés	2009.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	Kiegészítő támogatás.közokt. fel. ell-hoz			
	1.1.Ped. szakkvizsga és továbbképzés	11700	63,5	756600
	1.2.Pedagógiai szakszolgálat	970000	7	6790000
	1.3. Diákporttal kapcs. feladatok tám.			
	2009. jan-aug.	430	429	122980
	2009. szept-dec.	420	422	60487
<b>II. ÖSSZESEN:</b>				<b>7730067</b>

## III. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOKAT MEGILLETŐ SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ

Ssz.	Megnevezés	2009.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	A településre kimutatott SZJA 8 %-a			32007760
2.	Jövedelem differenciálódás mérséklése			143094659
<b>III. ÖSSZESEN:</b>				<b>175102419</b>

<b>I-III. ÖSSZESEN</b>				<b>426026226</b>
------------------------	--	--	--	------------------



**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2009/2010/2011. évi alakulását  
bemutató mérleg**

10. számú melléklet  
ezer Ft

Megnevezés	2009. évre	2010. évre	2011. évre
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>			
Intézményi működési bevételek	41 339	42 993	44 497
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	99 700	103 688	107 317
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	419 915	436 712	451 997
Támogatásértékű bevétel	27 201	28 289	29 279
Hitelfelvétel	55 587	54 231	54 286
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>643 742</b>	<b>665 913</b>	<b>687 376</b>
Személyi juttatások	275 339	283 600	292 107
Munkaadókat terhelő járulékok	82 555	85 031	87 582
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	134 461	139 840	144 734
Működési célú pénzeszközátadás	104 387	108 562	112 362
Társadalom és szociálpolitikai juttatás	34 000	35 360	36 598
Tartalékok	13 000	13 520	13 993
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>643 742</b>	<b>665 913</b>	<b>687 376</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>			
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	70 170	46 326	56 379
Fejlesztési célú támogatások	7 254	7 762	8 274
Támogatásértékű bevétel	83 284	500 000	0
Hitelfelvétel	0	71 713	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér.	27 576		
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>188 284</b>	<b>625 801</b>	<b>64 653</b>
Intézményi beruházási kiadások	119 228	598 000	35 480
Felújítási kiadások	51 940	10 000	10 660
Felhalmozási célú kötvénykibocs. kamata	17 116	17 801	18 513
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>188 284</b>	<b>625 801</b>	<b>64 653</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>832 026</b>	<b>1 291 714</b>	<b>752 029</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>832 026</b>	<b>1 291 714</b>	<b>752 029</b>

## Előirányzat-felhasználási ütemterv 2009. évre

11. számú melléklet  
ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Int. működési bev.	1 120	4 280	5 700	1 250	4 150	8 150	1 040	4 077	5 550	2 850	1 750	1 422	41 339
3.	Önk.sajátos műk.bev.	14 600	14 595	57 350	14 250	24 255	13 950	13 980	17 520	48 970	14 150	18 560	22 623	274 803
4.	Költségvetési tam.	20 910	21 481	20 560	21 450	21 470	20 764	21 260	21 370	21 581	20 520	20 250	20 450	252 066
5.	Támogatásértékű bev.	3 150	595	4 483	595	2 475	4 875	1 875	69 323	15 195	1 875	595	5 449	110 485
6.	Felhalmozási bev.	100	120	34 035	85	34 035	135	25	1 100	30	305	100	100	70 170
7.	Hitelfelvétel	14 000	6 500	0			19 300	15 787	0					55 587
8.	Felh.kölcsonn visszatér.						1 440						26 136	27 576
9.	<b>Bevételi előirányzatok összesen</b>	<b>53 880</b>	<b>47 571</b>	<b>122 128</b>	<b>37 630</b>	<b>86 385</b>	<b>68 614</b>	<b>53 967</b>	<b>113 390</b>	<b>91 326</b>	<b>39 700</b>	<b>41 255</b>	<b>76 180</b>	<b>832 026</b>
10.	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
11.	Személyi juttatások	23 450	22 150	24 235	22 455	23 560	21 640	21 480	22 375	24 309	23 235	22 150	24 300	275 339
12.	Járadékok	7 040	6 645	7 185	6 740	7 075	6 580	6 275	6 715	6 972	7 155	6 850	7 323	82 555
13.	Dologi kiadások	10 750	10 650	11 870	10 436	10 850	9 400	14 200	11 300	12 385	11 275	7 920	13 425	134 461
14.	Átadott pénzeszk.	6 400	8 750	11 145	7 150	6 580	11 125	6 500	10 800	11 250	8 667	7 500	8 520	104 387
15.	Szoc.pol. juttatások	2 850	2 710	2 835	2 850	2 800	2 800	2 815	2 825	2 880	2 855	2 865	2 915	34 000
16.	Felhalmozási kiadások			2 250	20 250	2 650	77 656	2 000	20 300	36 500	7 500	1 000	18 178	188 284
17.	Tartalékok			1 350	600	500	200	500	2 860	1 680	2 190	1 470	1 650	13 000
18.	<b>Kiadási előirányzatok összesen</b>	<b>50 490</b>	<b>50 905</b>	<b>60 870</b>	<b>70 481</b>	<b>54 015</b>	<b>129 401</b>	<b>53 770</b>	<b>77 175</b>	<b>95 976</b>	<b>62 877</b>	<b>49 755</b>	<b>76 311</b>	<b>832 026</b>

## Rakamaz Város Önkormányzat adósságállománya lejárat és eszköz szerinti bontásban

12. számú melléklet  
ezer Ft

### Felhalmozási célú kötvény

Esedékesség	Kamatfizetési kötelezettség*		Tőketörlesztés		Adósság- szolgálat összesen ezer Ft**
	CHF	ezer Ft**	CHF	ezer Ft**	
2009. április 1.	45067,67	6850		0	6850
2009. október 1.	45067,67	6850		0	6850
2010. április 1.	45067,67	6850		0	6850
2010. október 1.	45067,67	6850		0	6850
2011. április 1.	45067,67	6850	56390,97	8571	15422
2011. október 1.	43330,82	6586	56390,97	8571	15158
2012. április 1.	42056,39	6393	56390,97	8571	14964
2012. október 1.	40781,95	6199	56390,97	8571	14770
2013. április 1.	39507,51	6005	56390,97	8571	14577
2013. október 1.	38233,08	5811	56390,97	8571	14383
2014. április 1.	36958,64	5618	56390,97	8571	14189
2014. október 1.	35684,21	5424	56390,97	8571	13995
2015. április 1.	34409,77	5230	56390,97	8571	13802
2015. október 1.	33135,33	5037	56390,97	8571	13608
2016. április 1.	31860,90	4843	56390,97	8571	13414
2016. október 1.	30586,46	4649	56390,97	8571	13221
2017. április 1.	29312,03	4455	56390,97	8571	13027
2017. október 1.	28037,59	4262	56390,97	8571	12833
2018. április 1.	26763,15	4068	56390,97	8571	12639
2018. október 1.	25488,72	3874	56390,97	8571	12446
2019. április 1.	24214,28	3681	56390,97	8571	12252
2019. október 1.	22939,85	3487	56390,97	8571	12058
2020. április 1.	21665,41	3293	56390,97	8571	11865
2020. október 1.	20390,97	3099	56390,97	8571	11671
2021. április 1.	19116,54	2906	56390,97	8571	11477
2021. október 1.	17842,10	2712	56390,97	8571	11283
2022. április 1.	16567,67	2518	56390,97	8571	11090
2022. október 1.	15293,23	2325	56390,97	8571	10896
2023. április 1.	14018,80	2131	56390,97	8571	10702
2023. október 1.	12744,36	1937	56390,97	8571	10509
2024. április 1.	11469,92	1743	56390,97	8571	10315
2024. október 1.	10195,49	1550	56390,97	8571	10121
2025. április 1.	8921,05	1356	56390,97	8571	9927
2025. október 1.	7646,62	1162	56390,97	8571	9734
2026. április 1.	6372,18	969	56390,97	8571	9540
2026. október 1.	5097,74	775	56390,97	8571	9346
2027. április 1.	3823,31	581	56390,97	8571	9153
2027. október 1.	2548,87	387	56390,97	8571	8959
2028. május 9.	1274,44	194	56390,97	8571	8765
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>983628</b>	<b>149511</b>	<b>1973684</b>	<b>300000</b>	<b>449511</b>

\* 2009. április 1-én érvényes kamatláb szerint

\*\* 2008. május 9-i árfolyam

## Rakamaz Város Önkormányzat 2009. évi közvetett támogatásai

13. számú melléklet  
ezer Ft

Jogcím	Összeg
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az önkormányzat 2009. évi költségvetési javaslata a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet, valamint az önkormányzat 2009. évi költségvetési koncepciójáról szóló 258/2008. (XI.27.) KT. határozat alapján készült.

A költségvetési koncepció tárgyalásakor a Képviselő-testület meghatározta az alapelveket. A költségvetés ennek megfelelően biztosítja az intézmények működését.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### *Bevételek várható alakulása*

#### **I. Működési bevételek**

Az önkormányzat 2009. évben 588.155 eFt működési bevételt tervez.

Az **intézményi működési bevételek** címszó alatt az intézmények térítési díjaiból, bérleti díjaiból, kamatokból, továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevételek kerültek megtervezésre. A térítési díjak a helyi rendeletekben meghatározott mértékben vannak tervezve.

A **helyi adók** mértékét a Képviselő-testület ez évben nem változtatta meg. Az előirányzat a 2008. évi teljesítések alapján került megtervezésre.

Az **átengedett személyi jövedelemadó** 2,5 %-kal csökkent az előző évi teljesítéshez képest. A helyben maradó rész 32.008 eFt, ami a rakamazi lakosú adózók által befizetett személyi jövedelemadó 8 %-a. SZJA kiegészítésként 143.095 eFt-ot kap a város, ami a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére szolgál.

A **gépjárműadó**ból származó bevétel az előző évi teljesítési adatok figyelembe vételével lett meghatározva.

## II. Felhalmozási célú bevételek

Ezen a jogcímen az ingatlan értékesítések bevétele, államkötvény lejárat miatti beváltása kerültek megtervezésre.

## III. Központi költségvetésből kapott támogatás

A **normatív állami hozzájárulások** összege 243.194 eFt, mely 6,5 %-kal csökkent a 2008. évi szinthez képest. Az önkormányzatot megillető normatívák szinte minden jogcímen csökkentek az előző évihez viszonyítva.

**Normatív kötött felhasználású támogatásként** 7.730 eFt illeti meg az önkormányzatot. Ezen támogatások jogcímenkénti részletezését a 8. számú melléklet tartalmazza.

A **központosított támogatások** között szerepel a helyi kisebbségi önkormányzatok működéséhez biztosított általános támogatás, melynek összege 571 eFt kisebbségi önkormányzatonként. A központosított támogatások többi jogcíme nincs eredeti előirányzatként megtervezve. A felhasználásnak megfelelően utólag igényelhetők, így a kiadási és bevételi előirányzat év közben a költségvetési rendelet módosításakor egyszerre kerül beépítésre a rendeletbe.

## IV. Támogatásértékű bevételek

Az **Egészségbiztosítási Pénztár** által finanszírozott feladatokra átvett pénzeszköz az előző évi teljesítés és saját számítások alapján került megállapításra.

A **mezei őrszolgálat** támogatásának mértéke pontosan még nem ismert, a bevétel növekedése nem várható.

Ezen bevételek között szerepel még a központi ügyelet ellátásában és a pedagógiai szakszolgálatban résztvevő önkormányzatoktól kapott támogatás és a szakszolgálati feladatokra a többcélú kistérségi társulástól érkező támogatás, valamint az előző évről áthúzódó beruházásokhoz kapcsolódó támogatásértékű bevételek.

## *Kiadások várható alakulása*

### **I. Működési kiadások**

A működési kiadások összege 643.742 eFt, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 1,5 %-os csökkenés.

A jegyző az előterjesztés összeállítását megelőzően valamennyi intézmény vezetőjével egyeztette az intézmény személyi és dologi kiadásainak előirányzatát.

**Személyi juttatásként** 275.339 eFt szerepel a tervezetben, amely a 2008. évi előirányzathoz képest csökkent, viszont ez az összeg nem tartalmazza a keresetkiegészítés összegét, amelynek a fedezetére a központi költségvetésből kap majd az önkormányzat támogatást. Az előző évektől eltérően az intézmények költségvetésében lett megtervezve az étkezési hozzájárulás összege.

A köztisztviselői illetmények a 2009-ben érvényes 38.650 Ft-os illetményalappal, a közalkalmazotti illetmények pedig a hatályos illetménytáblázat alapján lettek megtervezve.

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege 82.555 eFt, amely 15 %-os csökkenés a 2008. évi tervhez viszonyítva. A járulékok a jogszabályban előírt mértékkel a személyi juttatások vonzataként kerültek megtervezésre.

A **dologi kiadások** összege 134.461 eFt.

Az intézmények a dologi kiadásait csak kis mértékben, a szükségletekhez igazodóan emelték, viszont itt kerültek megtervezésre az előző évben erre az évre vállalt kötelezettségek kiadásai.

A **támogatások** előirányzata 104.387 eFt. A jogcímenkénti részletezést az 5. számú melléklet tartalmazza.

A **segélyezési kiadások** előirányzata 34.000 eFt. Az előző évihez képest a növekedés oka az, hogy a segélyezési kiadások legnagyobb hányadát kitevő, aktív korúak ellátása esetében az önkormányzat csak 80 % támogatást kap a központi költségvetésből.

## **II. Felhalmozási kiadások**

Felhalmozási kiadásként a 6. számú mellékletben bemutatott intézményi beruházások és felújítások vannak megtervezve.

Az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény 2009. évi költségvetési tervét az intézményvezető a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. §-ának (3) bekezdésében foglaltak szerint a diákönkormányzattal, szülői munkaközösséggel, kisebbségi önkormányzattal, alkalmazottak közösségével véleményeztette, melyek az intézmény költségvetéséhez csatolva vannak.