

Rakamaz Város Önkormányzatának
3/2010. (II.16.) KT.
r e n d e l e t e

**Az önkormányzat 2010. 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 2010. 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 2010. 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 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 2010. évi költségvetését

1.281.855 E Ft bevétellel
1.421.864 E Ft kiadással
 140.009 E Ft hiánnyal

állapítja meg, melyből működési célú hiány 69.593 E Ft,
 felhalmozási célú hiány 70.416 E Ft.

- (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* 6., 7. pontja;
 - d./ a tartalékokat tételenként a *3. számú melléklet* 14-15. pontja;
 - e./ a támogatásokat az *5. számú melléklet*;
 - f./ a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat a *6. számú melléklet*;
 - g./ az intézményi beruházási kiadásokat a *7. számú melléklet*;
 - h./ az intézményi felújítási kiadásokat a *8. számú melléklet*
- szerint **állapítja meg**.

5. § (1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen a *9. számú melléklet* tartalmazza.

- (2) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a *15. számú melléklet* tartalmazza.
6. § Az átengedett személyi jövedelemadó, a normatív állami hozzájárulások és a normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímenkénti felbontását a *10. 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 *11. számú mellékletben* foglaltak szerint **hagyja jóvá**.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a *12. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat hitelállományát eszközök és lejárat szerinti bontásban a *13. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *14. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
8. § A Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő költségvetési szervek, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatok 2010. évi költségvetését – tájékoztató jelleggel – az *1-7. számú függelék* tartalmazzák.
9. § (1) Céltartalékként kerül megtervezésre:
- a.) A költségvetési szervek részére a túlóra, a helyettesítés, és az étkezési hozzájárulás, 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.) Helyi településfejlesztési akciók támogatása;
- b.) Versenyképes turisztikai termék és attrakciók fejlesztése;
- c.) Közúti jelzőtáblák cseréje;
- d.) Körforgalom (önerő);
- e.) Rendezési terv módosítása;
- f.) Ravatalozó épület építése;
- g.) Rakamaz és környéke könyvtári szolgáltatásainak fejlesztése;
- h.) Illegális hulladéklerakók felszámolása;
- i.) Helyi Turisztikai Desztinációs Menedzsment Szervezet létrehozása (önerő).

(3) Felújításként kerül megtervezésre:

- a.) Rakamaz, Ady Endre út (Akácfa út és Árpád út közötti szakasza) és Akácfa út (Ady Endre út és Dózsa György út közötti szakasza) burkolatfelújítása;
- b.) Rakamaz, Ady Endre úton (Akácfa út és Árpád út közötti szakaszán) és Akácfa úton (Ady Endre út és Dózsa György út közötti szakaszán) lévő járda felújítása;
- c.) József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszán járdaépítés;
- d.) Szegfű út burkolatának felújítása;
- e.) Sólyom utca és Bocskai út (Sas utca - Sólyom utca közötti szakasza) felújítása;
- f.) Bocskai út és Fecske út kereszteződésénél útfelújítás;

- g.) Béke út Szent István út és Szarvas út közötti szakaszának szélesítése;
- h.) Védőnői Szolgálat tanácsadójának felújítása;
- i.) Rendőrség épületének felújítása;
- j.) Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény infrastrukturális fejlesztése.

10. § A köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. tv. 43. §-ának (1) bekezdésében foglaltak alapján az illetményalap 2010. 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 7. és 8. 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 eljárásáról 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 142.186 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

Dr. 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

- Óvodai intézményi étkeztetés
- Iskolai intézményi étkeztetés
- Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Önkormányzati jogalkotás
- Országgyűlési képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- Önkormányzati képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- Országos, települési és területi kisebbségi önkormányzati választásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- Európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek
- Országos és helyi népszavazáshoz kapcsolódó tevékenységek
- Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége
- Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása
- Önkormányzatok közbeszerzési eljárásainak lebonyolításával összefüggő szolgáltatások
- Város-, községgazdálkodási m.n.s szolgáltatások
- Önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai
- Központi költségvetési befizetések
- Finanszírozási műveletek
- Rendszeres szociális segély
- Időskorúak járadéka

- Lakásfenntartási támogatás normatív alapon
- Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás
- Ápolási díj alanyi jogon
- Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás
- Óvodáztatási támogatás
- Átmeneti segély
- Temetési segély
- Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás
- Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása
- Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások
- Közgyógyellátás
- Otthonteremtési támogatás
- Gyermektartásdíj megelőlegezése
- Köztemetés
- Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások
- Családsegítés
- Civil szervezetek program- és egyéb támogatása
- Közvilágítás
- Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása
- Közcélú foglalkoztatás
- Közhasznú foglalkoztatás
- Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
- Versenysport-tevékenység és támogatása

Önállóan működő költségvetési szervek

Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény

- Óvodai nevelés, ellátás
- Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása
- Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás
- Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
- Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)
- Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évfolyam)

- Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
- Sajátos nevelési igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
- Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évfolyam)
- Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban
- Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban
- Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évfolyam)
- Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évfolyam)
- Szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon
- Sajátos nevelési igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatása a szakképzési évfolyamokon
- Szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon
- Sajátos nevelési igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon
- Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat

Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység

Városi Könyvtár

- Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
- Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
- Könyvtári szolgáltatások
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

Városi Művelődési Központ

- Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység
- Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Rakamaz Város Önkormányzat 2010. évi bevételei

ezer Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	324 318	316 023	315 622
2.	I/1. Intézményi működési bevételek	48 688	45 384	37 035
3.	I/2. Önkormányzat sajátos működési bevételei	275 630	270 639	278 587
4.	Helyi adók	59 488	61 795	63 000
	idegenforgalmi adó tartózkodás után	4 522	5 757	6 000
	idegenforgalmi adó építmény után	3 130	3 114	4 000
	helyi iparüzési adó	51 836	52 924	53 000
5.	Pótlékok, bírságok	963	1 588	2 000
6.	Átengedett központi adók	208 923	201 415	206 987
	SZJA helyben maradó része	27 370	32 008	38 238
	SZJA kiegészítés (jövedelem különbség mérs.)	152 142	143 095	139 749
	gépjárműadó	29 411	26 312	29 000
7.	Különféle bírságok (körny. védelmi, építésügyi)	88	163	200
8.	Talajterhelési díj	2 815	2 223	2 400
9.	Helyszíni és szabálysértési bírság	478	755	1 000
10.	Egyéb sajátos bevételek (lakbér, garázsber)	2 875	2 700	3 000
11.	II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	20 343	1 176	97 100
12.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	3 700	0	95 000
13.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	52	76	1 000
14.	Pénzügyi befektetések bevételei	1 090	1 100	1 100
15.	Átvett pénzeszköz vállalkozásoktól	5 154	0	0
16.	Átvett pénzeszköz háztartásoktól	3	0	0
17.	Átvett pénzeszköz non-profit szervezetektől	10 344	0	0
18.	III. Központi költségvetésből kapott támogatás	417 748	398 194	218 457
19.	Normatív állami hozzájárulás	260 085	243 194	212 157
20.	Normatív, kötött felhasználású támogatások	94 256	127 735	6 300
21.	Központosított előirányzatok	35 615	27 265	0
22.	Működésképtelen önk. egyéb támogatása	10 000	0	0
23.	Egyéb központi támogatás	17 792	0	0
24.	IV. Támogatásértékű bevételek (átvett pe.)	53 419	101 287	626 040
25.	Központi költségvetési szervtől	23 044	74 323	53 844
26.	Önkormányzati költségvetési szervtől	6 629	5 797	3 916
27.	Többcélú kistérségi társulástól	7 741	12 429	16 706
28.	TB alapokból	13 714	7 130	7 066
29.	Európai Uniótól	0	12 355	544 508
30.	Elkülönített állami pénzalapokból	1 547	0	0
31.	Vállalkozásoktól	80	0	0
32.	Non-profit szervezetektől	514	0	0
33.	Háztartásoktól	50	1 608	0
34.	Pénzügyi vállalkozásoktól	100	0	0
34.	V. Finanszírozási bevételek	10 784	3 441	24 636
35.	Kölcsön visszatérülés	915	3 441	24 636
36.	Fejlesztési hitel felvétel	9 869	0	0
37.	Értékpapír értékesítés	0	0	0
38.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	826 612	820 121	1 281 855

39.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		163 378	0
40.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	-4 179	-1 720	0
41.	Forráshiány(hitelfelvétel)	0	16 000	140 009
42.	Kötvénykibocsátás	300 000	0	0
43.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 122 433	997 779	1 421 864

Rakamaz Város Önkormányzat 2010. évi kiadásai

ezer Ft

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	I. Folyó (működési) kiadások	782 018	757 132	599 361
2.	Személyi juttatások	312 882	268 215	261 828
3.	Munkaadót terhelő járulékok	99 366	81 563	68 124
4.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	144 940	138 735	130 174
5.	Működési célú pénzeszköztadás	107 051	106 035	103 580
6.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás	117 779	162 584	35 655
7.	II. Felhalmozási és tőkejellegű kiadások	135 040	184 474	786 157
8.	Felújítás	47 589	51 968	67 639
9.	Intézményi beruházási kiadások	80 431	119 365	710 018
10.	Ipari Park Kft. tőrzstőke	1 590	0	0
11.	Rakamazi Idősek Otthona Kft. tőrzstőke	0	100	0
12.	Felhalmozási célú kötvénykib. kamata	5 430	13 041	8 500
13.	III. Tartalékok	0	0	20 346
14.	Általános tartalék			5 000
15.	Céltartalék			15 346
	Túlóra, helyettesítés			5 000
	Művelődési Központ közművelődési érdekeltség-növelő pályázati önrész			1 000
	Almafesztivál megrendezése			2 000
	Drámafesztivál+erdei iskola			500
	Étkezési hozzájárulás			6 846
16.	IV. Finanszírozási kiadások	39 362	624	16 000
17.	Kölcsön nyújtás	29 493	624	0
18.	Hitel törlesztés	9 869	0	16 000
19.	Értékpapír vásárlás	0	0	0
20.	FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	956 420	942 230	1 421 864
21.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	-15 484	10 814	0
22.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	940 936	953 044	1 421 864

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
költségvetési szervek 2010. évi létszám adatai**

adatok fő

Sor- szám	M e g n e v e z é s	L é t s z á m	
		2010. évi nyitó	2010. évi engedély
1.	2.	3.	4.
1.	Polgármesteri Hivatal	31	31
1.1.	Igazgatási feladat	27	27
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége */****	22	22
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása*	5	5
1.2.	Önkormányzati feladat	4	4
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)**	2	2
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások**	2	2
	Önkormányzati jogalkotás	0	0
	Közvilágítás	0	0
	Családsegítés	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	0	0
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény**	65,5	65,5
	Óvodai nevelés, ellátás	16	16
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	2	2
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	3	3
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	13	13
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	1	1
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	2	2
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	14	14
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	2	2
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	3	3
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	5	5
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	1	1
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	1	1
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	1	1
	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	1	1
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	0,5	0,5

	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat**	7	7
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység	7	7
4.	Városi Könyvtár**	2	2
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1	1
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	1	1
	Könyvtári szolgáltatások	0	0
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	0	0
5.	Művelődési Központ**	3	3
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	3	3
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0
Önállóan működő intézmények összesen (2-5)		77,5	77,5
6.	Német kisebbségi önkormányzat		
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat		
ÖSSZESEN (1-7)		108,5	108,5

* köztisztviselő

** közalkalmazott

*** egyéb

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
kölségvetési szervek 2010. évi intézményi működési bevételei és
támogatásértékű bevételei**

ezer Ft

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Intézményi működési bevételek	Támogatás- értékű bevétel
1.	2.	3.	4.
1.	Polgármesteri Hivatal	34 250	623 312
1.1.	Igazgatási feladat	3 800	0
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	3 800	0
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása	0	0
1.2.	Önkormányzati feladat	30 450	623 312
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)	0	0
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások	2 300	1 500
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	18 730	621 812
	Közvilágítás	0	0
	Családsegítés	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	9 000	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	420	0
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	0	0
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény	1 735	0
	Óvodai nevelés, ellátás	0	0
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	0	0
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	0	0
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	0	0
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	0	0
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	0	0
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	0	0
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	34	0
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	52	0
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	0	0
	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	0	0
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	0	0

	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	1 649	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) erdei iskola	0	0
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	0	1 596
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység		1 596
4.	Városi Könyvtár	200	0
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	0	0
	Könyvtári szolgáltatások	10	0
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	190	0
5.	Művelődési Központ	850	0
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	450	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	400	0
Önállóan működő intézmények összesen (2-5)		2 785	1 596
6.	Német kisebbségi önkormányzat	0	566
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	0	566
ÖSSZESEN (1-7)		37 035	626 040

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
kölségvetési szervek 2010. évi működési kiadásai**

ezer Ft

Sor- szám	M e g n e v e z é s	M ű k ö d é s i k i a d á s o k			
		2010. évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2010. évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	185 570	159 697	1 259	346 526
1.1.	Igazgatási feladat	112 888	2 136	-449	114 575
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	97 526	230	408	98 164
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása	15 362	1 906	-857	16 411
1.2.	Önkormányzati feladat	72 682	157 561	1 708	231 951
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)	5 697	0	-181	5 516
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások	4 891	0	-129	4 762
	Önkormányzati jogalkotás/Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	43 972	157 561	1 232	202 765
	Közvilágítás	16 225	0	675	16 900
	Családsegítés	450	0	45	495
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	504	0	21	525
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	943	0	45	988
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény	211 007	3 163	-7 625	206 545
	Óvodai nevelés, ellátás	42 738	746	-575	42 909
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	5 523	8	-43	5 488
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	8 719	12	206	8 937
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	47 688	36	-3 506	44 218
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	5 610	71	-1 674	4 007
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	4 952	8	-156	4 804
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	52 866	798	-944	52 720
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	4 978	277	-107	5 148
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	8 732	12	-175	8 569
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	13 113	20	79	13 212
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	2 938	921	-107	3 752
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	3 225	244	-159	3 310
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	4 371	4	-365	4 010

	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	3 598	4	-54	3 548
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	1 403	2	-45	1 360
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) erdei iskola	553	0	0	553
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	23 770	449	-341	23 878
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység	23 770	449	-341	23 878
4.	Városi Könyvtár	6 787	213	-46	6 954
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	4 175	0	-47	4 128
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	2 132	0	-34	2 098
	Könyvtári szolgáltatások	335	213	15	563
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	145	0	20	165
5.	Művelődési Központ	13 530	622	174	14 326
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	13 130	622	174	13 926
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	400	0	0	400
Önállóan működő intézmények összesen (2-5)		255 094	4 447	-7 838	251 703
6.	Német kisebbségi önkormányzat	566	0	0	566
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	566	0	0	566
ÖSSZESEN (1-7)		441 796	164 144	-6 579	599 361

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
kölségvetési szervek 2010. évi személyi juttatásai**

ezer Ft

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások			2010. évi előirányzat
		2010. évi alapelőir.	Előirányzat többlet egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	95 564	3 818	3 047	102 429
1.1.	Igazgatási feladat	74 131	1 730	3 039	78 900
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	63 055	230	3 120	66 405
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása	11 076	1 500	-81	12 495
1.2.	Önkormányzati feladat	21 433	2 088	8	23 529
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)	3 722	0	8	3 730
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások	3 871	0	0	3 871
	Önkormányzati jogalkotás	13 434	2 088	0	15 522
	Közvilágítás	0	0	0	0
	Családsegítés	406	0	0	406
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	0	0	0	0
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény	131 172	2 241	-20	133 393
	Óvodai nevelés, ellátás	27 990	596	707	29 293
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	3 916	8	126	4 050
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	6 011	12	391	6 414
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	26 263	36	-1 536	24 763
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	3 951	58	-1 146	2 863
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	3 461	8	49	3 518
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	30 171	640	662	31 473
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	3 455	224	84	3 763
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	6 307	12	196	6 515
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	9 750	20	557	10 327
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	2 086	613	12	2 711
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	2 242	4	-24	2 222
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	2 551	4	-173	2 382
	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0	0	0

	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	2 334	4	75	2 413
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	684	2	0	686
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) erdei iskola	0	0	0	0
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	16 233	359	122	16 714
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység	16 233	359	122	16 714
4.	Városi Könyvtár	3 674	0	86	3 760
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	2 551	0	83	2 634
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	1 123	0	3	1 126
	Könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	0	0	0	0
5.	Művelődési Központ	4 894	500	138	5 532
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	4 894	500	138	5 532
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Önállóan működő intézmények összesen (2-5)	155 973	3 100	326	159 399
6.	Német kisebbségi önkormányzat				
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat				
	ÖSSZESEN (1-7)	251 537	6 918	3 373	261 828

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
költségvetési szervek 2010. évi munkaadót terhelő járuléakai**

ezer Ft

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Munkaadót terhelő járulékok			
		2010. évi alapelőir.	Előirányzat többlet egyszeri	beépülő	2010. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	28 730	913	-4 568	25 075
1.1.	Igazgatási feladat	22 667	406	-3 808	19 265
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	19 129	0	-3 004	16 125
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása	3 538	406	-804	3 140
1.2.	Önkormányzati feladat	6 063	507	-760	5 810
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)	1 239	0	-222	1 017
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások	709	0	-144	565
	Önkormányzati jogalkotás	4 071	507	-439	4 139
	Közvilágítás	0	0	0	0
	Családsegítés	44	0	45	89
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	0	0	0	0
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény	43 506	522	-7 943	36 085
	Óvodai nevelés, ellátás	9 330	150	-1 526	7 954
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	1 300	0	-199	1 101
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	1 994	0	-249	1 745
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	8 711	0	-1 970	6 741
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	1 288	13	-528	773
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	1 155	0	-205	950
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	9 979	158	-1 606	8 531
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	1 152	53	-191	1 014
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	2 089	0	-371	1 718
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	3 236	0	-478	2 758
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	691	148	-119	720
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	740	0	-135	605
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	840	0	-192	648
	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0	0	0

	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	770	0	-129	641
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	231	0	-45	186
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) erdei iskola	0	0	0	0
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	5 235	90	-879	4 446
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység	5 235	90	-879	4 446
4.	Városi Könyvtár	1 221	0	-196	1 025
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	848	0	-130	718
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	373	0	-66	307
	Könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	0	0	0	0
5.	Művelődési Központ	1 635	122	-264	1 493
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	1 635	122	-264	1 493
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
Önállóan működő intézmények összesen (2-5)		51 597	734	-9 282	43 049
6.	Német kisebbségi önkormányzat				
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat				
ÖSSZESEN (1-7)		80 327	1 647	-13 850	68 124

Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő költségvetési szervek 2010. évi dologi kiadásai és egyéb folyó kiadásai

ezer Ft

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások			
		2010. évi alapelőir.	Előirányzat többlet		2010. évi előirányzat
			egyszeri	beépülő	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	61 276	15 731	2 780	79 787
1.1.	Igazgatási feladat	16 090	0	320	16 410
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	15 342	0	292	15 634
	Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás pénzügyi igazgatása	748	0	28	776
1.2.	Önkormányzati feladat	45 186	15 731	2 460	63 377
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (védőnők)	736	0	33	769
	Város-, községgazdálkodási máshová nem sorolható szolgáltatások	311	0	15	326
	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	26 467	15 731	1 671	43 869
	Közvilágítás	16 225	0	675	16 900
	Családsegítés	0	0	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	504	0	21	525
	Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása (mentőszolgálat)	943	0	45	988
2.	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény	36 329	400	338	37 067
	Óvodai nevelés, ellátás	5 418	0	244	5 662
	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása	307	0	30	337
	Nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás	714	0	64	778
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	12 714	0	0	12 714
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf)	371	0	0	371
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évf)	336	0	0	336
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	12 716	0	0	12 716
	Sajátos nev. igényű általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évf)	371	0	0	371
	Nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évf)	336	0	0	336
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) - iskolaotthonos oktatás	127	0	0	127
	Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban	161	160	0	321
	Alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban	243	240	0	483
	Nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évf)	980	0	0	980
	Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű szakiskolai oktatása (9-10. évf)	0	0	0	0

	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon	494	0	0	494
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai elméleti oktatása a szakképz. évfolyamokon	0	0	0	0
	Szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendsz. szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon	488	0	0	488
	Sajátos nev. igényű tanulók szakképesítés megszerzésére felk. nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatása a szakképzési évfolyamokon	0	0	0	0
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	0
	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évf) erdei iskola	553	0	0	553
3.	Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	2 302	0	416	2 718
	Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység	2 302	0	416	2 718
4.	Városi Könyvtár	1 892	213	64	2 169
	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	776	0	0	776
	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	636	0	29	665
	Könyvtári szolgáltatások	335	213	15	563
	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás	145	0	20	165
5.	Művelődési Központ	7 001	0	300	7 301
	Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatási tevékenység	6 601	0	300	6 901
	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	400	0	0	400
Önállóan működő intézmények összesen (2-5)		47 524	613	1 118	49 255
6.	Német kisebbségi önkormányzat	566	0	0	566
7.	Ruszin kisebbségi önkormányzat	566	0	0	566
ÖSSZESEN (1-7)		109 932	16 344	3 898	130 174

Rakamaz Város Önkormányzat 2010. évi pénzeszköz átadásai

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Összeg
I. CIVIL SZERVEZETEKNEK NYÚJTOTT TÁMOGATÁS		
1.	Civil Szervezetek támogatása	8 000
2.	Egyéb Szervezetek	1 430
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>Nyírségi Református Egyházmegye</i>	300
2.9	<i>Mária Út egyesület tagdíj</i>	50
2.10	<i>Veritas Vállalkozók Egyesülete tagdíj</i>	50
Összesen (1-2)		9 430
II. EGYÉB TÁMOGATÁS		
3.	Rakamazi Városüzemeltetési Nonprofit Közh. Kft-nek átadott pénzeszköz	75 000
4.	Szemétszállítási díj átvállalt része	1 872
5.	Közhasznú foglalkoztatáshoz átadott pénzeszköz	3 000
6.	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 000
7.	Tanulók tankönyvtámogatása	3 205
8.	Ravicsa Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszköz	3 170
9.	Tiszavasvári Többcélú Kistérségi Társulásnak átadott pénzeszköz	6 483
10.	Rakamazi Rendőrőrs támogatása	300
11.	Átadott pénzeszköz orvosoknak	120
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN (1-11)		103 580

Rakamaz Város Önkormányzat 2010. évi társadalom- és szociálpolitikai juttatásai

ezer Ft

Sor-szám	M e g n e v e z é s	2010. évi előirányzat
1.	2.	3.
1.	Óvodai intézményi étkeztetés	3 200
2.	Iskolai intézményi étkeztetés	6 800
3.	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	2 300
4.	Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás	500
5.	Ápolási díj alanyi jogon	1 500
6.	Átmeneti segély	900
7.	Temetési segély	300
8.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	500
9.	Közgyógyellátás	600
10.	Köztemetés	600
11.	Rendszeres szociális segély	10 840
12.	Időskorúak járadéka	45
13.	Közcélú foglalkoztatás	7 570
Összesen		35655

**Rakamaz Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatal és önállóan működő
költségvetési szervek 2010. évi beruházási kiadásai célonként**

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat
1.	2.	3.
1.	Önkormányzat	710 018
	Helyi településfejlesztési akciók támogatása	7 004
	Versenyképes turisztikai termék és attrakciófejlesztése	647 940
	Közúti jelzőtáblák cseréje	1 000
	Körforgalom (önerő)	17 794
	Rendezési terv módosítása	284
	Ravatalozó épület építése	22 937
	Rakamaz és környéke könyvtári szolgáltatásainak fejlesztése	7 139
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 220
	Helyi Turisztikai Desztinációs Menedzsment Szervezet létrehozása (önerő)	4 700
Beruházási kiadások összesen		710 018

Rakamaz Város Önkormányzat és önállóan működő költségvetési szervek 2010. évi felújítási kiadása feladatonként

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat
1.	2.	3.
1.	Önkormányzat	67 639
	Rakamaz, Ady Endre út (Akácfa út és Árpád út közötti szakasza) és Akácfa út (Ady Endre út és Dózsa György út közötti szakasza) burkolatfelújítása	14 728
	Rakamaz, Ady Endre úton (Akácfa út és Árpád út közötti szakaszán) és Akácfa úton (Ady Endre út és Dózsa György út közötti szakaszán) lévő járda felújítása	14 865
	József Attila út, vasúti pálya és Ady Endre út közötti szakaszán járdaépítés	1 300
	Szegfű út burkolatának felújítása	1 600
	Sólyom utca és Bocskai út (Sas utca - Sólyom utca közötti szakasza) felújítása	4 500
	Bocskai út és Fecske út kereszteződésénél útjavítás	1 500
	Béke út Szent István út és Szarvas út közötti szakaszának szélesítése	9 684
	Védőnői Szolgálat tanácsadójának felújítása	1 690
	Rendőrség épületének felújítása	15 000
	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény infrastrukturális fejlesztése	2 772
Felújítási kiadások összesen		67 639

Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege

ezer Ft

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi terv	Megnevezés	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi terv
Intézményi működési bevételek	47 948	45 384	37 035	Személyi juttatások	312 882	268 215	261 828
Önk. sajátos működési bevételei	275 630	270 639	278 587	Munkaadót terhelő járulékok	99 366	81 563	68 124
Költségvetési támogatás	398 463	398 194	218 457	Dologi és egyéb folyó kiadások	144 703	138 735	130 174
Támogatásértékű bevétel	43 711	31 313	32 035	Működési célú pénzeszközátadás	107 037	106 035	103 580
Finanszírozási bevételek	2 005	122 501	0	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás	117 779	162 584	35 655
Előző évi pénzmaradvány	0	11 326	0	Tartalékok	0	0	20 346
Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	-4 179	-1 720	0	Finanszírozási kiadások	1 917	624	16 000
				Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	-15 484	10 814	0
ÖSSZESEN	763 578	877 637	566 114	ÖSSZESEN	768 200	768 570	635 707

Hiány

69 593

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi terv	Megnevezés	2008. évi tény	2009. évi várható	2010. évi terv
Tárgyi eszk. immat. javak értékesítése	3 700	0	95 000	Felújítás	47 589	51 968	67 639
Tárgyi eszk. immat. javak ÁFA	740	0		Intézményi beruházás	80 431	119 365	710 018
Önk. sajátos felhalmozási bevételei	52	76	1 000	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	14	0	0
Pénzügyi befektetések bevételei	0	1 100	1 100	Felhalmozási célú kötvénykibocs. kamata	5 667	13 041	8 500
Átvett pénzeszközök	15 503	0	0	Értékpapír vásárlás	0	0	0
Állami támogatás	19 285	0	0	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	27 576	0	0
Támogatásértékű bevétel	9 708	69 974	594 005	Ipari Park törzstőke	1 590	0	0
Értékesített tárgyi eszk. ÁFÁ-ja	0	0	0	Rakamazi Idősek Otthona Kft. törzstőke		100	0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér.	0	2 940	24 636	Felhalmozási célú hitel törlesztése	9 869	0	0
Felhalmozási célú hitel	9 869	0	70 416				
Felhalmozási célú kötvénykibocsátás	300 000	0	0				
Előző évi pénzmaradvány		152 052	0				
ÖSSZESEN	358 857	226 142	786 157	ÖSSZESEN	172 736	184 474	786 157

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

Ft

Ssz.	Megnevezés	2010.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai	1 947	5 072	9 875 184
2.	Körzeti ig. feladat			
	- alap-hozzájárulás	3 000 000	1	3 000 000
	- Okmányiroda működési kiadásai	276	7 300	2 014 800
	- Gyámügyi igazgatási feladat	229	8 833	2 022 757
	- Építésügyi ig. feladat (térsegi norm.)	56	8 833	494 648
	- Építésügyi ig. feladat (kieg.hj.)	7 729	113	873 377
3.	Lakossági települési folyékony hull.árt.	100	200	20 000
4.	Üdülöhelyi feladatok	1	5 000 000	5 000 000
5.	Pénzbeli szociális juttatások	-	-	46 637 040
11.	Óvodai nevelés – 2010. jan-aug.	2 350 000	133	16 920 000
	- 2010. szept-dec.	2 350 000	140	8 851 667
13.	Iskolai oktatás			
	a.) az 1-4.évfolyamon -2010. jan-aug.	2 350 000	168	17 233 333
	-2010. szept-dec.	2 350 000	175	8 224 999
	b.) az 5-8.évfolyamon -2010. jan-aug.	2 350 000	190	22 560 000
	-2010. szept-dec.	2 350 000	190	10 731 667
	c.) a 9-10.évfolyamon -2010. jan-aug.	2 350 000	19	2 506 667
	-2010. szept-dec.	2 350 000	22	1 410 000
	d.) szakmai elm. képzés -2010.jan-aug.	2 350 000	18	2 036 667
	-2010. szept-dec.	2 350 000	18	1 018 333
	e.) alapfokú művészetoktatás			
	zeneművészet 2010.jan-aug	2 350 000	10	313 333
	2010. szept-dec.	2 350 000	10	156 667
	képző- és ipar, tánc, színműv. 2010.jan-aug.	2 350 000	84	1 096 667
	2010. szept-dec.	2 350 000	80	470 000
	f.) iskolaotthonos oktatás 2010. jan-aug.	2 350 000	168	3 603 333
	2010. szept-dec.	2 350 000	175	1 723 334
14.	Közoktatási kiegészítő hozzájárulások			
	a.) iskolai gyakorlati okt. 2010.jan-aug.	35 000	19	443 333
	2010.szept-dec.	35 000	22	256 667
	b.) szakmai gyakorl. képz. 2010. jan-aug.	19 600	3	39 200
	2010.szept-dec.	19 600	15	98 000
	c.) sajátos nevelési igényű gyermekek, tanlók nevelése, oktatása			
	gyógyped. nev. visszahely. 2010.jan-aug	134 400	1	89 600

	2010.szept-dec	134 400	1	44 800
	testi, érzéksz.fogyatékos 2010.jan-aug	358 400	3	716 800
	2010.szept-dec	358 400	3	358 400
	beszéd-, enyhe ért. fogy. 2010.jan-aug.	179 200	16	1 911 467
	2010. szept-dec.	179 200	16	955 733
	nemzetiségi oktatás 2010. jan-aug.	40 000	491	13 093 333
	2010. szept-dec.	40 000	495	6 600 000
15.	Bejáró tanulók ellátása 2010. jan-aug.	15 300	17	173 400
	2010. szept-dec.	15 300	15	76 500
16.	Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások kedvezményes étkeztetés	65 000	224	14 560 000
	kieg. hozzájárulás ingyenes étkezéshez 5-7. évf.	20 000	37	740 000
	nappali tanulók tankönyvellátása			
	általános hozzájárulás	1 000	405	405 000
	kiegészítő hozzájárulás	10 000	280	2 800 000
I. ÖSSZESEN:				212 156 706

II. NORMATÍV, KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK

Ssz.	Megnevezés	2010.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	Kiegészítő támogatás.közokt. fel. ell-hoz Pedagógiai szakszolgálat	900 000	7	6 300 000
II. ÖSSZESEN:				6 300 000

III. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOKAT MEGILLETŐ SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ

Ssz.	Megnevezés	2010.		
		Fajl.érték	Mutató	Bevétel
1.	A településre kimutatott SZJA 8 %-a			38 238 400
2.	Jövedelem differenciálódás mérséklése			139 749 197
III. ÖSSZESEN:				177 987 597

I-III. ÖSSZESEN				396 444 303
------------------------	--	--	--	--------------------

**Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2010/2011/2012. évi
alakulását bemutató mérleg**

ezer Ft

Megnevezés	2010. évre	2011. évre	2012. évre
I. Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	37 035	38 516	39 864
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	100 600	104 624	108 286
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	396 444	388 515	392 400
Támogatásértékű bevétel	32 035	33 316	34 482
Hitelfelvétel	69 593	55 402	54 032
Működési célú bevételek összesen	635 707	620 375	629 065
Személyi juttatások	261 828	259 210	261 802
Munkaadókat terhelő járulékok	68 124	67 443	68 117
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	130 174	131 476	132 790
Működési célú pénzeszközátadás	103 580	104 616	106 708
Társadalom és szociálpolitikai juttatás	35 655	37 081	38 379
Tartalékok	20 346	20 549	21 269
Hiteltörlesztés	16 000		
Működési célú kiadások összesen	635 707	620 375	629 065
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	97 100	46 326	56 379
Fejlesztési célú támogatások	0	0	0
Támogatásértékű bevétel	594 005	0	0
Hitelfelvétel	70 416	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér.	24 636	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	786 157	46 326	56 379
Intézményi beruházási kiadások	710 018	14 900	24 480
Felújítási kiadások	67 639	5 486	5 605
Felhalmozási célú kötvénykibocs. kamata	8 500	8 840	9 194
Kötvénykibocsátás (tőketörlesztés)	0	17 100	17 100
Felhalmozási célú kiadások összesen	786 157	46 326	56 379
Önkormányzat bevételei összesen	1 421 864	666 701	685 444
Önkormányzat kiadásai összesen	1 421 864	666 701	685 444

Előirányzat felhasználási ütemterv 2010. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Int. működési bev.	1 120	1 350	5 700	6 250	500	8 150	4 645	830	5 820	750	820	1 100	37 035
3.	Önk.sajátos műk.bev.	27 186	16 005	56 553	13 724	17 202	14 727	14 207	18 853	57 029	16 717	16 685	9 699	278 587
4.	Költségvetési tám.	31 895	16 821	20 317	15 292	17 695	16 603	16 603	20 317	15 292	17 695	19 006	10 923	218 457
5.	Támogatásértékű bev.	889	3 240	8 337	29 716	888	1 564	5 744	888	201 154	155 744	28 487	189 389	626 040
6.	Felhalmozási bev.	200	35 000	300	100	25 000		15 000	1 100	20 400				97 100
7.	Hitelfelvétel	0	6 000	8 832	25 000	36 000	19 300	0	20 500	12 091	5 500	6 786	0	140 009
8.	Felh.kölcsön visszatér.							24 636						24 636
9.	Bevételi előirányzatok összesen	61 290	78 416	100 038	90 082	97 285	60 344	80 835	62 487	311 786	196 406	71 784	211 111	1 421 864
10.	Kiadási előirányzatok													
11.	Személyi juttatások	22 688	24 150	21 810	22 170	21 646	20 895	20 680	20 575	22 309	21 235	21 150	22 520	261 828
12.	Járulékok	5 910	6 274	5 675	5 769	5 632	5 437	5 381	5 354	5 805	5 525	5 503	5 860	68 124
13.	Dologi kiadások	11 820	10 650	12 870	10 436	10 850	9 400	9 500	9 100	12 385	11 275	8 463	13 425	130 174
14.	Átadott pénzeszk.	6 750	8 750	8 735	11 175	6 580	9 700	8 100	6 910	11 250	8 665	8 445	8 520	103 580
15.	Szoc.pol. juttatások	2 950	2 910	3 022	3 020	2 900	2 975	2 915	2 925	3 100	2 955	2 968	3 015	35 655
16.	Felhalmozási kiadások	9 870	22 500	45 800	36 300	47 800	9 800	32 750	15 650	245 600	139 600	24 050	156 437	786 157
17.	Tartalékok	1 070	1 070	1 520	1 870	2 020	2 070	1 675	1 665	1 565	3 116	1 125	1 580	20 346
18.	Finanszírozási kiadások		2 000							10 000	4 000			16 000
19.	Kiadási előirányzatok összesen	61 058	78 304	99 432	90 740	97 428	60 277	81 001	62 179	312 014	196 371	71 704	211 357	1 421 864

Rakamaz Város Önkormányzat adósságállománya lejárat és eszköz szerinti bontásban

Felhalmozási célú kötvény

Esedékesség	Kamatfizetési kötelezettség*		Tőketörlesztés		Adósság- szolgálat összesen ezer Ft**
	CHF	ezer Ft**	CHF	ezer Ft**	
2010. április 1.	45067,67	6850	0	0	6850
2010. október 1.	45067,67	6850	0	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
ÖSSZESEN:	893492	135811	1973684	300000	435811

* 2009. április 1-én érvényes kamatláb szerint

** 2008. május 9-i árfolyam

Működési célú hitel

Esedékesség	Kamatfizetési kötelezettség	Tőketörlesztés	Adósság- szolgálat összesen
2010-12-28	119840	16000000	16119840

Rakamaz Város Önkormányzat 2010. évi közvetett támogatásai

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
Összesen:	0

**Rakamaz Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló
projektjeinek 2010. évi bevételei és kiadásai**

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Bevétel	Kiadás
1.	Helyi településfejlesztési akciók támogatása	23 972	7 004
2.	Versenyképes turisztikai termék és attrakciófejlesztése	520 536	647 940
ÖSSZESEN		544 508	654 944

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési javaslata a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet, valamint az önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepciójáról szóló 241/2009. (XI.30.) 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 2010. évben 566.114 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 2009. évi teljesítések alapján került megtervezésre.

Az **átengedett személyi jövedelemadó** 2,77 %-kal nőtt az előző évi teljesítéshez képest. A helyben maradó rész 38.238 eFt, ami a rakamazi lakosú adózók által befizetett személyi jövedelemadó 8 %-a. SZJA kiegészítésként 139.749 eFt-ot kap a város, ami a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére szolgál.

A **gépjárműadó**ból származó bevétel az előző évi teljesítési adatok, valamint az adó mértékének növekedése 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 212.157 eFt, mely 12,76 %-kal csökkent a 2009. évi szinthez képest. Az önkormányzatot megillető normatívák szinte minden jogcímen csökkentek az előző évihez viszonyítva.

Normatív kötött felhasználású támogatásként 6.300 eFt illeti meg az önkormányzatot. Ezen támogatások jogcímenkénti részletezését a 10. számú melléklet tartalmazza.

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 635.707 eFt, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 1,25 %-os csökkenés.

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

Személyi juttatásként 261.828 eFt szerepel a tervezetben, amely a 2009. évi előirányzathoz képest csökkent, viszont ez az összeg nem tartalmazza a keresetkiegészítés összegét, amelynek a fedezetére a központi költségvetésből kap majd az önkormányzat támogatást.

A köztisztviselői illetmények a 2010-ben érvényes 38.650 Ft-os illetményalappal, a közalkalmazotti illetmények pedig a hatályos illetménytáblázat alapján lettek megtervezve.

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege 68.124 eFt, amely 17,48 %-os csökkenés a 2009. évi tervhez viszonyítva. A járulékok a jogszabályban előírt mértékkel a személyi juttatások vonzataként kerültek megtervezésre.

A **dologi kiadások** összege 130.174 eFt.

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

A **támogatások** előirányzata 103.580 eFt. A jogcímenkénti részletezést az 5. számú melléklet tartalmazza.

A **segélyezési kiadások** előirányzata 35.655 eFt. Az előző évihez képest a növekedés oka az, hogy az ápolási díj esetében az önkormányzat csak 75 % támogatást kap a központi költségvetésből.

II. Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásként a 7. és 8. számú mellékletben bemutatott intézményi beruházások és felújítások vannak megtervezve.

Az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény 2010. 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. A Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat 2010. évi költségvetési tervét az intézményvezető a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. §-ának (3) bekezdésében foglaltak szerint a kisebbségi önkormányzattal véleményeztette, mely az intézmény költségvetéséhez csatolva van.