

Délegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2008. (III.12.) rendelete

az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről

Délegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése, valamint a 68. § (2) bekezdése alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló – módosított – 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2008. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

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

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal
- Hunyadi János Általános Iskola

b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Napköziotthonos Óvoda
- Kölcsey Művelődési és Információs Központ

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

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2008. évi költségvetése

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2008. évi költségvetésének :

bevételi főösszegét: **634.372 ezer forintban,**

kiadási főösszegét: **634.372 ezer forintban** állapítja meg.

8. §

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

9. §

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

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10. §

- (1) A címek költségvetését szakfeladatonként a *9. számú melléklet* tartalmazza.

11. §

- (1) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a *10. számú melléklet* mutatja be.
- (2) A polgármesteri hivatal működési kiadásain felül önálló szakfeladatonként de a hivatal címén kerülnek megtervezésre az önálló és részben önálló intézményi kiadáson túli valamennyi egyéb kiadás.
- (3) Az önkormányzat tartalék keretet és pénzmaradványt nem tervez.

12. §

- (1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, mérlegszerűen a *11-12. számú melléklet* adja meg.
- (2) A helyi adó bevételeket a *13.számú melléklet* szemlélteti.

13. §

- (1) Kiemelt előirányzatokon belül az egyes jogcímek előirányzatai átcsoportosíthatóak, de ezek az átcsoportosítások a működtetést nem veszélyeztethetik, illetve az ezzel kapcsolatos beszerzések sem maradhatnak el.
- (2) A rendszeres juttatások megtakarításai a jutalom keretet növelik.
- (3) A bér és bér jellegű kiadások megtakarításai dologi kiadásokra ill. felhalmozási kiadásokra átcsoportosíthatóak; a dologi kiadások ill. felhalmozási kiadások megtakarításai azonban bér és bér jellegű kiadásokra nem csoportosíthatók át.

18. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány (likviditási) finanszírozási módja a hitelfelvétel.
- (2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

19. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött szabad pénzeszköz értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzkötés útján hasznosítható.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A **polgármester a fenti ügylet lebonyolításához minimum 3 pénzintézet ajánlatát köteles beszerezni.** A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A költségvetési intézményeknél és a polgármesteri hivatalnál a saját bevételek elmaradása esetén a kiadások csak a befolyt bevételek arányában teljesíthetők. Ennek betartásáért az intézmények vezetői a felelősek. Ennek biztosítására az intézmények a polgármesteri hivatallal havi egyeztetést tartanak.

20. §

- (1) A pénzügyi – Fejlesztési Bizottság az önkormányzat által megállapított létszámkeretet évente felülvizsgálja.
- (1) Az önkormányzat intézményei főállású dolgozói részére étkezési térítési hozzájárulást nyújt. Ennek mértéke a köztisztviselők és közalkalmazottak esetében étkezési hozzájárulás formájában 6.000 Ft/hó, kötelező étkezők esetében az igénybe vett napi étkezések számától függetlenül 9.000 Ft/hó. A kötelező étkezés szabályait szabályzatban kell rögzíteni. A közcélú formában történő alkalmazás esetén az étkezési térítési hozzájárulás kizárólag utalvány formájában 2.000 Ft-os összeg határig kerül megállapításra.
- (2) A védőruha és a hatályos szja által adómentesen adható munkaruha ellátást szabályzatban kell rögzíteni. Nem adómentes munkaruha juttatás nem nyújtható egyetlen dolgozó számára sem.

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

- (1) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei előirányzat-módosítást előzetesen képviselő-testületi döntés alapján hajthatnak végre.

Záró rendelkezések

24. §

- (1) Ez a rendelet 2008. január 1. napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Dr. gr. Bethlen Istvánné
polgármester

Dr. Kiss László
helyettes jegyző

A rendelet kihirdetve: 2007. március 3.

Dr. Kriston István
helyettes jegyző

1. számú melléklet
AZ ÖNKORMÁNYZAT CÍMRENDJE
2008. év

	Megnevezés	2007. évi e.i. Összesen (eFt)	2008.évi er. e.i. Összesen (eFt)	önállóan és részben önállóan gazd.intézm.előirányzatai (eFt)			
				I/a.	I/b.	I/c.	II.
				Polgárm.Hiv.	Óvoda	Műv.Közp.	Ált.Iskola
1	Kiadások Összesen	649 019	634 372	415 399	101 488	12 100	105 385
	Halmazódásmentes (int.fin.és Kisebbs.önkormányzati támogatása nélkül)	548 063	527 447	308 474	101 488	12 100	105 385
11	Személyi juttatások	149 991	179 235	61 378	42 015	6 270	69 572
12	Munkaadókat terh. járulékok	49 075	57 552	20 330	13 320	1 983	21 919
13	Dologi és egyéb folyó kiadások	147 464	148 091	109 432	21 953	2 982	13 724
14	Támogatások, tám.jell.kiad.	136 191	191 909	191 909	0	0	0
141	Műk.c.tám.ért.kiad.	38 614	84 984	84 984	0	0	0
142	Intézményfinanszírozás	95 977	105 355	105 355	0	0	0
143	Felh.c.tám.értékű kiadás	1 600	1 570	1 570	0	0	0
15	Felújítási kiadások	20 000	42 000	19 000	23 000	0	0
16	Felhalmozási kiadások	146 298	15 585	13 350	1 200	865	170
17	Pénzforg.nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0
18	Függő, átfutó kiadások	0	0	0	0	0	0
2	Bevételek Összesen	649 019	634 372	512 427	16 188	372	105 385
	Halmazódásmentes (int.fin.és Kisebbs.önkormányzati támogatása nélkül)	531 663	529 017	512 427	16 188	372	105 385
21	Intézményi működési bevételek	73 323	65 144	48 554	16 188	372	30
22	Önkorm.sajátos működ.bevét.	169 325	186 743	186 743	0	0	0
23	Felhalmozási bevételek	94 342	51 746	51 746	0	0	0
24	Támogatás, átvett pénzeszk.	190 294	198 588	93 233	0	0	0
243	Központi költségvetési támogat.	86 470	86 323	86 323	0	0	105 355
242	Átvett pénzeszköz	7 847	6 910	6 910	0	0	0
244	Kisebbs.Önkormányzati tám-sa		0	0	0	0	0
241	Intézményfinanszírozás	95 977	105 355	0	0	0	0
245	Felh.c.peszk.átvétel	0	0	0	0	0	105 355
25	Műk.célú hitel	103 735	77 985	77 985	0	0	0
26	Kölcsönök megtérülése	0	1 231	1 231	0	0	0
27	Fejlesztési.c.hitel felvétel	18 000	52 935	52 935	0	0	0

2. számú melléklet
Az Önkormányzat 2008. évi költségvetése bevételi forrásoként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eFt)		ÖSSZESEN (eFt)	
	2007.évi er. előirányzat	2008.évi ered. e.i.	%	2007.évi er. előirányzat	2008.évi ered. e.i.	%
Működési bevételek						
1 Intézményi ellátási díjak	11 299	15 989	142		15 989	142
2 Alkalmazottak térítése	0	0			0	
3 Hatósági, eng., felügy., ell.felad.bevét.	0	0			0	
4 Egyéb alaptevékenységi bevételek	0	0			0	
5 Alaptevékenység bevételei (1+...+4)	11 299	15 989	142		15 989	142
6 Ár- és készletértékesítés	0	0			0	
7 Szolgáltatások ellenértéke	557	520	93		520	93
10 Továbbszáraz.szozg.bev. Áht-n kívülre	0	0			0	
11 Alaptev.összef.egyéb bev. (6+...+10)	557	520	93		520	93
12 Bérleti és lízingdíj bevételek	7 242	6 394	88		6 394	88
16 Dolog., hallg., tanuló stb kárt. és egyéb bev.	0	0			0	
17 Kötér, bírság egyéb kártérítés		0			0	
18 Egyéb bevételek	6 550	4 230	65		4 230	65
19 Áht- kívül.továbbszl.belf.szozg.működési	3 200	4 000			4 000	
20 Intézm.egyéb sajátos bev. (12+...+19)	16 992	14 624	86		14 624	86
21 Műk. kiad.hoz kapcs.áfa visszatér.	0	0			0	
22 Kiszámlázott term.és szolg.áfa-ja	3 229	3 962	123		3 962	123
23 Felhalmozási bevételek Áfa	20 246	10 249	0		10 249	0
24 Áfa-bev.,-visszatér. (21+...+23)	23 475	14 211	61		14 211	61
28 Áht-n kívülről szárm.bef.pü.eszk.kam.	0	0			0	
29 Egyéb Áht-n kívülről szárm.kam.bev.	4 000	1 800	45		1 800	45
30 Kamatbev.államháztartáson belülről	0	0			0	
31 Kamatbevételek (28+...+30)	4 000	1 800	45		1 800	45
12 Műk.c.pesz.k.áv.áht.kivülről	17 000	18 000	106		18 000	106
32 INT. MŰK. BEV. (5+11+20+24+27+31)	73 323	65 144	89	0	65 144	89
36 Önkorm. sajátos műk.bevételei	169 325	186 743	110		186 743	110
37 Önkorm.sajátos műk.bev. (33+...+36)	169 325	186 743	110		186 743	110
Felhalmozási és tőke jellegű bev.						
2 Földterület értékesítése		64 000	39		64 000	39
3 Gépek, berend., felsz.értékesítése		300	0		300	0
6 Tárgyi eszk.,immat.javak ért. (1+...+3)		64 300	39		64 300	39
7 Önkorm.sajátos felhalm.és tőkebev.		0			0	
8 Osztalék- és hozambevétel		500			500	
13 Pénzügyi befekt.bevételei (8+...+12)		500			500	
14 Üzemeltetésből származó bevétel		29 542	89		29 542	89
15 FELHALM. ES TŐKEJELL. BEVÉT. (6+7+13)		94 342	55		85 046	42

2. számú melléklet
Az Önkormányzat 2008. évi költségvetése bevételi forrásoként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eFt)			ÖSSZESEN		
Támog., kiegész. és véglt. átv. peszk.	2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%	2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%	2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%
1 Működési költségvetés támogatása	95 977	105 355	110				95 977	105 355	110
4 Felügy. szervtől kapott tám. (1+...+3)	95 977	105 355	110				95 977	105 355	110
5 Közp. ktgvet. kapott tám.	86 470	86 323	100				86 470	86 323	100
8 Központi ktgvet. kapott tám. (5+...+7)	86 470	86 323	100				86 470	86 323	100
9 Előző évi kp. ktgvet. kieg. visszatérülések	0	0					0	0	
10 Előző évi egyéb ktgvetési kieg.-ek, visszatér.	0	0					0	0	
11 Kieg. visszatérülések összesen	0	0					0	0	
13 Műk. c., tám. ért. bevételek	7 847	6 910	88				7 847	6 910	88
14 Felh. c. peszk. átv. ánt. kívülről				0	0		0	0	
15 Felh. c. peszk. átv. ánt. belülről				0	0		0	0	
16 TÁM., KIEG., ÁTV. PE. (4+8+11+12+13+14+15)	190 294	198 588	104	0	0		190 294	198 588	104
Hitelek, kölcs. visszatér. és igénybev., pénzf. nélk., kiegész., függő, átfutó bev.									
27 Kölcsönök visszatérülése	0	1 231					0	1 231	
28 Működési célú hitefelvétel	103 735	77 985	75				103 735	77 985	75
29 Hosszú lejáratú fejlesztési hitel felvétel	0	0		18 000	52 935		18 000	52 935	
31 FINANSZÍROZÁSI. BEV. (27+...+30)	103 735	79 216	76	18 000	52 935		121 735	132 151	109
33 Függő bevételek	0	0					0	0	
34 Átfutó bevételek	0	0					0	0	
35 KIEGY., FÜGGŐ, ÁTF. BEV. (32+...+34)	0	0					0	0	
ÖSSZES BEVÉTEL:	536 677	529 691	99	112 342	104 681	93	649 019	634 372	98

2. számú melléklet
Az Önkormányzat 2008. évi költségvetése bevételi forrásoként

BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)				FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (eFt)				ÖSSZESEN			
	2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%		2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%		2007. évi er. előirányzat	2008. évi ered. e.i.	%	
Helyi önkormányzatok sajátos bev. részletezése												
1 Építményadó	12 000	10 500	88						12 000	10 500	88	
2 Telekadó	9 000	8 000	89						9 000	8 000	89	
3 Idegenforg. adó tart. után	300	400							300	400		
4 Iparüzési adó állandó jell. végz. tev. után	36 000	40 000	111						36 000	40 000	111	
5 Helyi adók összesen (1+...+4)	57 300	58 900	103						57 300	58 900	103	
6 Pótlék, bírság	500	500	100						500	500	100	
7 Személyi jövedelemadó helybenm. része	20 454	24 635	120						20 454	24 635	120	
8 Jövedelemkülönbség mérséklése (+,-)	48 216	55 119	114						48 216	55 119	114	
9 Személyi jövedelemadó norm. m. elo. része	30 755	31 639	103						30 755	31 639	103	
10 Termőföld bérbeadásából szárm. jöv. adó	100		0						100	0	0	
11 Gépjárműadó	12 000	15 000	125						12 000	15 000	125	
12 Átengedett központi adók (7+...+11)	111 525	126 393	113						111 525	126 393	113	
13 Környezetvédelmi bírság	0	0							0	0		
14 Építésügyi bírság	0	500							0	500		
15 Talajterhelési díj	0	450							0	450		
16 Önkorm. lak., egyéb helyiségek bérbead. sz. bev.	0	0							0	0		
17 Önk. saj. m. bev. (5+6+12+13+14+15+16)	169 325	186 743	110						169 325	186 743	110	
18 Privatizációból származó bevétel	0	0							0	0		
19 Egyéb önkorm. tulaj. vagy. üzemelt. szárm. bev.	0	0							0	0		
20 Önkorm. sajátos felh. és tőke bev. (18+19)	0	0			0	0			0	0		
21 Normatív áll. hozzáj. - lakosságsz. kötött									0	0		
22 Normatív állami hozzáj. - feladatm. kötött	84 354	79 189	94						84 354	79 189	94	
23 Normatív állami hozzájárulások (21+22)	84 354	79 189	94						84 354	79 189	94	
24 Központosított előirányzatok	0	4 450							0	4 450		
25 Kieg. tám. egyes központi felad. ellát.	292	328	112						292	328	112	
26 Egyes jöv. pótló tám. kieg., közp. célú m.	1 824	2 356	129						1 824	2 356	129	
27 Szoc. továbbképzés és szakvizsga	0	0							0	0		
28 Norm. kötött felhasznál. támog. (25+...+27)	2 116	2 684	127						2 116	2 684	127	
29 Eredetilek nem terv. közp. tám.	0	0							0	0		
30 Lakosság telep. folyékony hull. ártalmatl. támog.	0	0							0	0		
31 Egyéb központi támogatás	0	0							0	0		
32 Önk. Ktg. tám. (23+24+28+29+30+31)	86 470	86 323	100						86 470	86 323	100	

SZ.		CIM	Gazdálk. jogkör		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)		FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eFt)		ÖSSZESEN	
I/a.		Neve	önálló		2007.évi ered. előír.	2008.évi ered. előír.	%	2007.évi ered. előír.	2008.évi ered. előír.	%
		Működési bevételek								
	3	Hatósági, engedélyezési, felügy., ell.felad.bevétel			0					
	4	Intézményi ellátási díjak			0	2 500			0	0
	5	Alaptevékenység bevételei (1+...+4)			0	2 500			0	2 500
	6	Áru- és készletértékesítés			0	0			0	0
	7	AT körében végzett szolgáltatások ellenértéke			537	500	93		537	500
	11	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevét. (6+...+10)			537	500	93		537	500
	12	Bérleti és lízingdíj bevételek			6 962	6 074	87		6 962	6 074
	16	Dolgozó-, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése			0	0			0	0
	17	Egyéb bevételek			6 550	4 230	65		6 550	4 230
	18	ÁH.-kívül.továbbszl.belf.szolg.működési			3 200	4 000	125		3 200	4 000
	19	Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)			16 712	14 304	86		16 712	14 304
	20	Működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülése			0	0			0	0
	22	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája			916	1 201	131		916	1 201
	23	Felhalmozási bevételek Áfa			20 246	10 249	51		20 246	10 249
	24	Áfa bevételek, - visszatérülések (20+...+23)			21 162	11 450	54	0	21 162	11 450
	28	ÁHT-n kívülről szárm.befektetett pú.eszk.kamata			0	0			0	0
	29	Egyéb ÁHT-n kívülről származó kamatbevétel			4 000	1 800	45		4 000	1 800
	30	Kamatbevételek államháztartáson belülről			0	0			0	0
	31	Kamatbevételek (28+...+30)			4 000	1 800	45		4 000	1 800
	12	Működési célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről			17 000	18 000	106	0	17 000	18 000
	32	INTEZMÉNYI MŰK. BEV. (5+11+19+24+27+31)			59 411	48 554	82		59 411	48 554
	36	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			169 325	186 743	110		169 325	186 743
	37	ÖNKORM. SAJÁTOS MŰK. BEV. (33+...+36)			169 325	186 743	110		169 325	186 743
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek								
	2	Földterület értékesítése						64 000	25 000	39
	3	Gépek, berendezések, felszerelések értékesítése						300	300	0
	6	Tárgyi eszköz , ingatlanok értékesítése (1+...+5)						64 300	25 000	39
	7	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei						0	0	0
	8	Osztalék- és hozambevétel						500	500	500
	11	Allamkötvénnyek, egyéb értékpapírok értékesítése						0	0	0
	12	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei						0	0	0
	13	Pénzügyi befektetések bevételei (8+...+12)						0	0	0
	14	Üzemeltetésből származó bevétel						500	500	500
	15	FELHALM. ES TŐKE JELL. BEVÉTELEK (6+7+13+14)						29 542	26 246	89
								94 342	51 746	55
										85 046
										35 749
										42

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2008. év

SZ.	I/a.	CÍM	Gazdálk.		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (eFt)		FELHALMOZÁSI BEVÉT. (eFt)		ÖSSZESEN	
			jogkör	önálló	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%
		Támogatások, kieg. és véglegesen átvett p.eszk.								
		5 Központi költségvetésből kapott támogatás			86 470	86 323	100		86 470	100
		8 Központi költségvetésből kapott támogatás (5+...+7)			86 470	86 323	100		86 470	100
		9 Előző évi kp.kgvet.kieg.visszatérülések			0	0			0	0
		10 Előző évi egyéb kgvetési kieg-ek, visszatérülések			0	0			0	0
		13 Működési célú, támogatásértékű bevételek			7 847	6 910	88		7 847	88
		14 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht-n belülről			0	0			0	0
		16 TAMOGATÁSOK, KIEG., ÁTVETT PE. (8+13+14+15)			94 317	93 233	99	0	94 317	99
		Hitelek, kölcsönök visszatérülése és igénybevétele, pénzforg.nélküli, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek								
		27 Kölcsönök visszatérülése			0	1 231			0	1 231
		28 Működési célú hitelfelvétel			103 735	77 985	75		103 735	75
		29 Hosszúlejáratú fejlesztési célú hitel felvétel			0	0			0	0
		31 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (27+...+30)			103 735	79 216	76	18 000	52 935	
		33 Függő bevételek			0	0			0	0
		34 Átfutó bevételek			0	0			0	0
		35 KIEGYENLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ BEVÉTELEK (32+...+34)			0	0		0	0	
		POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZES BEVÉTEL:			426 788	407 746	96	112 342	104 681	93
		CÍM	Gazdálk.	jogkör	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%
		Működési bevételek								
		1 Intézményi ellátási díjak			11 299	13 489			11 299	13 489
		5 Alaptevékenység bevételei (1+...+4)			11 299	13 489			11 299	13 489
		22 Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ált.forg.adója			2 259	2 699			2 259	2 699
		24 Ált.forg.adó-bevételek, -visszatérülések (20+...+23)			2 259	2 699			2 259	2 699
		32 INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			13 558	16 188			13 558	16 188
		DELEGYHAZI NAPKÖZIO. ÓVODA ÖSSZES BEVÉTEL			13 558	16 188			13 558	16 188
		CÍM	Gazdálk.	jogkör	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	%
		Működési bevételek								
		7 AT körében végzett szolgáltatások ellenértéke			20	20	100		20	100
		11 Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevét. (6+...+10)			20	20	100		20	100
		12 Bérleti és lízingdíj bevételek			250	290	116		250	116
		17 Egyéb bevételek			0	0			0	0
		19 Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)			250	290	116		250	116
		22 Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája			54	62	115		54	115
		24 Áfa bevételek, - visszatérülések (20+...+23)			54	62	115	0	54	115
		32 INTÉZMÉNYI MŰK. BEV. (5+11+19+24+27+31)			324	372	115		324	115
		MUVELODÉSI KÖZPONT ÖSSZES BEVÉTEL			324	372			324	372

3. számú melléklet
A MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE FORRÁSONKÉNT ÉS CÍMENKÉNT
2008. év

sz.	II.	CÍM	Gazdál. jogkör önálló	MŰKÖDÉSI BEVÉTEK (eFt)		FELHALMOZÁSI BEVÉTEK (eFt)		ÖSSZESEN	
				2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.	2007.évi ered. előir.	2008.évi ered. előir.
					%		%		%
		Működési bevételek							
		1 Intézményi ellátási díjak		0	0			0	0
		5 Alaptevékenység bevételei (1+...+4)		0	0			0	0
		7 Alaptev. körében végzett szolg. ellenértéke		0	0			0	0
		11 Alaptevék. összef. egyéb bevételek (6+...+10)		0	0			0	0
		12 Bérleti és lízingdíj bevételek		30	30	100		30	30
		16 Dolgozó, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése		0	0			0	0
		17 Egyéb bevételek		0	0			0	0
		18 ÁH- kívül. továbbbsz. belf. szolg. működési		0	0			0	0
		19 Intézmények egyéb sajátos bevételei (12+...+18)		30	30	100		30	30
		22 Kiszámlázott termékek és szolgáltatások árt. forg. adója		0	0			0	0
		24 Ált. forg. adó-bevételek, -visszatérülések (20+...+23)		0	0			0	0
		29 Egyéb ÁHT-n kívülről származó kamatbevétel		0	0			0	0
		30 Kamatbevételek államháztartáson belülről		0	0			0	0
		31 Kamatbevételek (28+...+30)		0	0			0	0
		32 INTÉZMÉNYI MŰK. BEVÉTELEK (5+11+19+24+27+31)		30	30	100		30	30
		3 Gépek, berendezések felszer. Érték.				0	0	0	0
		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN				0	0	0	0
		Támogatások, kieg. és véglegesen átv. pénzeszközök							
		1 Költségvetés támogatása		95 977	105 355	110		95 977	105 355
		4 Felügyeleti szervtől kapott támogatás (1+...+3)		95 977	105 355	110		95 977	105 355
		10 Előző évi egyéb költségvetési kieg.-ek, visszatérülések		0	0			0	0
		12 Működési célú eszköz átvétel államháztartáson kívülről						0	0
		14 Felhalmozási célú eszköz átvétel áht-n kívülről		0	0	0	0	0	0
		16 TAMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK, ÁTVETT PÉ. (4+13+14)		95 977	105 355	110		95 977	105 355
		Hitelek, kölcsönök visszatérülése és igénybevétele, pénzforg. nélküli, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek							
		27 Előző évi el. maradvány, pénzmaradvány igénybevétele		0	0			0	0
		31 PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK (27+...+30)		0	0			0	0
		33 Függő bevételek		0	0			0	0
		34 Átfutó bevételek		0	0			0	0
		35 KIEGYENLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ BEVÉTELEK (32+...+34)		0	0			0	0
		ISKOLA ÖSSZES BEVÉTELEI:		96 007	105 385	110	0	96 007	105 385
									110