

**Köveskál Község Polgármesterétől**

**8274 Köveskál, Fő u. 10.**

**☎ 87/478-044, 478-052**

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)

Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>



Ügyiratszám: \_\_\_\_/2009.

**MEGHÍVÓ**

Köveskál Község Önkormányzata Képviselő-testületének rendes, nyilvános ülését  
**2009. április 27-én (hétfő) 18.00 órára**  
hívom össze.

**Helve: Köveskál Kultúrház – tárgyaló**

**Napirendi pontok:**

1. **2008. évi költségvetési rendelet módosítása (írásbeli előterjesztés)**  
Előterjesztő: Sebestyén Zoltán polgármester
2. **2008. évi költségvetési beszámolóról rendelet alkotása (írásbeli előterjesztés)**  
Előterjesztő: Sebestyén Zoltán polgármester
3. **2009. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása (írásbeli előterjesztés)**  
Előterjesztő: Sebestyén Zoltán polgármester
4. Vegyes ügyek

A napirendre vonatkozó írásos előterjesztéseket csatoltan megküldöm.

Köveskál, 2009. április 20.

Tisztelettel:

  
Sebestyén Zoltán  
polgármester

The official seal of the Köveskál Municipality Council, featuring a central emblem with a crown and a shield, surrounded by the text "KÖVESKÁL KÖZSÉG KÉPVISELŐ-TESTÜLETE".

**Köveskál település Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2009. (IV.....) ÖK számú  
R E N D E L E T E  
az 2/2008. (II. 15.) számú 2008. évi költségvetési rendelet  
módosításáról**

Köveskál település Önkormányzati Képviselő-testülete a 2008. évi költségvetésről szóló 2/2008. (II.15.) ÖK számú. rendelet 3. 4. 5. 6. §-át az alábbiak szerint módosítja:

### A költségvetés bevételei és kiadásai

#### 1.§.

( 1 ) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 101.709 e Ft-ról 104.810 e Ft-ra módosítja.

Ezen belül:

Az összes kiadásból:

- a személyi jellegű kiadásokat:	25.278 e Ft-ról	26.714 e Ft-ra
- a munkaadókat terhelő járulékokat:	8.459 e Ft-ról	8.913 e Ft-ra
- a dologi jellegű kiadásokat, folyó kiadással együtt:	23.059 e Ft-ról	23.751 e Ft-ra
- kamatkiadást	100 e Ft-ról	0 e Ft-ra
- működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadásokat	28.788 e Ft-ról	29.407 e Ft-ra
- működési célú pénzeszköz átadás ÁH-on kívülre	9.176 e Ft-ról	9.176 e Ft-ra
- a felhalmozási kiadást:	5.189 e Ft-ról	5.189 e Ft-ra
- felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átadást	160 e Ft-ról	160 e Ft-ra
- tartalékot	1.500 e Ft-ról	1500 e Ft-ra

módosítja.

Az összes bevételből:

- az intézményi működési bevételeket:	10.080 e Ft-ról	10.359 e Ft-ra
- az önkormányzat sajátos bevételeit:	8.700 e Ft-ról	8.701 e Ft-ra
- tőke jellegű felhalmozási bevételek	1.900 e Ft-ról	1.900 e Ft-ra
- az SZJA-t, normatív állami hozzájárulást	49.641 e Ft-ról	52.172 e Ft-ra
- a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvételt:	21.444 e Ft-ról	24.045 e Ft-ra
- a felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átvételt:	1.133 e Ft-ról	1.133 e Ft-ra
- a hitelfelvételt:	7.511 e Ft-ról	4.576 e Ft-ra
- előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1.300 e Ft-ról	1.924 e Ft-ra

módosítja.

( 2 ) A Képviselő-testület a költségvetésben betervezett 7.511 e Ft hitelfelvétel összegét 4.576 e Ft-ra módosítja.

( 3 ) A Képviselő-testület a megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti összesítését az I. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

( 4 ) A Képviselő-testület a 2008. évi létszámot 16 főben hagyja jóvá.

#### 2.§.

( 1 ) A Képviselő-testület a Körjegyzőség 2008. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét: 24.377 eFt-ról 25.272 eFt-ra módosítja.

Az összes kiadásból:

- a személyi jellegű kiadásokat:	16.170 e Ft-ról	16.181 e Ft-ra
- a munkaadókat terhelő járulékokat:	4.763 e Ft-ról	4.861 e Ft-ra
- a dologi jellegű kiadásokat folyó kiadással együtt:	3.444 e Ft-ról	3.981 e Ft-ra
- a felhalmozási kiadásokat	0 e Ft-ról	249 e Ft-ra

Az összes bevételből:

- az intézményi működési bevételt:	20 e Ft-ról	20 e Ft-ra
- a felügyeleti szervtől kapott támogatást:	23.657 e Ft-ról	24.412 e Ft-ra
- az előző évi pénzmaradvány igénybevétele:	700 e Ft-ról	274 e Ft-ra
- a működési célú tám.ért. pénzeszköz átvételt	0 e Ft-ról	566 e Ft-ra

módosítja.

( 2 ) A 2.§. ( 1 ) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását a II. és III. számú melléklet tartalmazza.

( 3 ) A Képviselő-testület a 2008. évi létszámot 7 főben hagyja jóvá.

### 3.§.

( 1 ) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei ( önkormányzati szintű ) 2008. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 102.429 e Ft-ról 105.670 e Ft-ra módosítja.

( 2 ) Az összes kiadásból:

- a személyi jellegű kiadásokat:	41.448 e Ft-ról	42.895 e Ft-ra
- a munkaadókat terhelő járulékokat:	13.222 e Ft-ról	13.774 e Ft-ra
- a dologi kiadást a folyó kiadással együtt:	26.503 e Ft-ról	27.732 e Ft-ra
- a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadásokat:	5.131 e Ft-ról	4.995 e Ft-ra
- működési célú pe átadás ÁH-on kívülre	9.176 e Ft-ról	9.176 e Ft-ra
- a felhalmozási kiadásokat:	5.189 e Ft-ról	5.438 e Ft-ra
- tartalékot	1.500 e Ft-ról	1.500 e Ft-ra
- kamatkiadásokat	100 e Ft-ról	0 e Ft-ra
- felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átadást	160 e Ft-ról	160e Ft-ra

módosítja.

Az összes bevételből:

- az intézményi működési bevételt:	10.100 e Ft-ról	10.379 e Ft-ra
- az önkormányzatok sajátos bevételeit:	8.700 e Ft-ról	8.701 e Ft-ra
- tőke jellegű felhalmozási bevétel	1.900 e Ft-ról	1.900 e Ft-ra
- az önkormányzat költségvetési támogatását, SZJA:	49.641 e Ft-ról	52.172 e Ft-ra
- a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvételt:	21.444 e Ft-ról	24.611 e Ft-ra
- a Likvidhitel felvétele:	7.511 e Ft-ról	4.576 e Ft-ra
- a felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevételt:	2.000 e Ft-ról	2.198 e Ft-ra
- a felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átvételt:	1.133 e Ft-ról	1.133e Ft-ra

( 3 ) A Képviselő-testület a 2008. évi létszámot 23 főben hagyja jóvá.

### Záró rendelkezések

### 4.§.

- (1) Ezen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba. A kihirdetés napja: 2009. április .....
- (2) Kihirdetésről a Kőrjegyző gondoskodik, hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel.
- (3) Egy példányt a Kőrjegyzőségen kell elhelyezni, ahol az érdeklődők megtekinthetik.

Köveskál, 2009. március 28.

Sebestyén Zoltán  
polgármester

Nagy Anikó  
kőrjegyző

**Köveskál Község Polgármesterétől**

**8274 Köveskál, Fő u. 10.**

**☎ 87/478-044, 478-052**

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)

Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>



**ELŐTERJESZTÉS**  
**Köveskál Község Önkormányzata Képviselő-testülete**  
**2009. április .....-án tartandó ülésére**

**Tárgy:** 2008. évi költségvetési beszámoló

**Előterjesztő:** Sebestyén Zoltán polgármester

**Készítette:** Molnár Károlyné pénzügyi ügyintéző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Köveskál település Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 65§-a, valamint a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. tv. figyelembe vételével 2009. április 30-ig kell, hogy az önkormányzat beszámolóját összeállítsa és elfogadja. A költségvetés végrehajtása az 2/2008.(II.15.) Ök. Rendelete alapján, annak figyelembe vételével történt.

Köveskál Község Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, a költségvetésben betervezett alapvető feladatokat teljesítette. A 2008. év során a gazdálkodás finanszírozása zavartalan volt, a rendelkezésre álló folyószámla-hitelkeret igénybevételére nem volt szükség.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása szintén a beszámolóval egy időben megtörtént.

Köveskál Község lakosság száma 440 fő, ebből 115 fő nyugdíjas korú, tehát a lakosság 26,14%-a 75 fő iskolás, óvodás korú gyermek, ami a lakosság 17,05%-a.

Az önkormányzat Körjegyzőséget tart fenn másik 2 településsel (Szentbékálla, Balatonhenye). A körjegyzőségi feladatokat a körjegyző látja el 5 fő köztisztviselővel. /.(Mindszentkál 2008. január 1-től kivált körjegyzőségünkől), így a Körjegyzőségnek átadandó pénzeszköz jelentősen megnövekedett. Költségvetésünkben jelentős összeg az intézményekhez átadandó pénzeszköz. Köveskál a gesztor önkormányzat.

Az önkormányzat kötelező feladatait társulásban látja el, fontos feladatának tartja, hogy a lakosság egészségügye – ezen belül - a védőnői szolgálat, óvodai nevelési ellátása megfelelő színvonalon történjen.

Az intézményeink működtetése zavartalan, az előirányzatoknak megfelelően történt.

A község tanulói Tapolcára, Révfülöpre, Zánkára, járnak. Az önkormányzat az Intézmény Fenntartó Társuláshoz, a Körjegyzőséghez, illetve a tanulók után fizetendő költségeket teljesítette, bár nagy nehézségek árán. Az intézmények fenntartásával, folyamatos működtetésével nem volt gond.

A folyamatos működés biztosításához 5.000eFt készenléti hitellel rendelkezünk, év során igénybevételére nem került sor.

Az önkormányzat falugondnoki szolgálattal is rendelkezik az idős és a rászoruló lakosság segítésére. Ennek működtetését az állami támogatás teszi számunkra lehetővé, csekély összeggel kell kiegészítenünk az állami támogatást. A támogatás összege: 2.237eFt.

**Köveskál Község Polgármesterétől****8274 Köveskál, Fő u. 10.**

☎ 87/478-044, 478-052

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>

Az idősek étkeztetését szociális étkeztetés keretében biztosítjuk, mivel nem rendelkezünk Idősek Klubjával. A szociális étkeztetést átlagosan 10 fő vette igénybe az év során

Az önkormányzat bevételei: normatív állami hozzájárulás, SZJA, gépjárműadó, helyi adók, önkormányzat sajátos bevételei.

Az állami támogatás a tervezettnél megfelelően folyt be. A sajátos bevételek, bérleti díjból lakbérből származó bevételek teljesülése 100,0 %-os. A község iparüzési adóval rendelkezik. ( 100,0 %) A helyi adók teljesülése 94,25%. A gépjárműadó 98,8 %-ban teljesült. Megpróbálunk mindent megtenni annak érdekében, hogy a tervezett adót beszedjük. A magánszemélyek kommunális adóját a Képviselő-testület döntése alapján felhalmozási célokra használjuk fel, teljesülése 90,26 %.

**Helyi adók e Ft**

Megnevezés	2008.évi tény
Építményadó	65
Telekadó	1.296
Magánszemélyek kommunális adója	1.715
Idegenforgalmi adó tartózkodás után (BIFA)	176
Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	1.112
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	1
<b>Összesen:</b>	<b>4.365</b>
Bírság, pótlék	28
Gépjárműadó	2.470
<b>Összesen:</b>	<b>6.863</b>

**Bevételi források és azok teljesítése***a./ Működési bevételek*

Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Teljesítés	Telj %
Intézményi működéshez kapcsolódó bevételek	10040	10293	8648	84,02
Intézmények egyéb sajátos bevételei	10600	10601	10450	98,6
Kamatbevételek	40	66	66	100,0
SzJA és Kv-I támogatás	49641	52172	52172	100,0

## Köveskál Község Polgármesterétől

8274 Köveskál, Fő u. 10.

☎ 87/478-044, 478-052

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)

Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>



Mük. célú tám. értékű pénzeszköz átvétel	21444	24045	24079	100,1
<b>Intézményi működési bevételek</b>	<b>91765</b>	<b>97177</b>	<b>95415</b>	<b>98,2</b>

Év közben anyagi nehézségeink miatt támogatási kérelmet szerettünk volna benyújtani az ÖNHIKI-re- de ebből a támogatási formából kiestünk.

A 2008. évi beszámoló alapján 326eFt állami támogatást kapunk még 2009. évben. A támogatást az üdülőhelyi feladatok és az óvoda finanszírozására kapjuk, az elszámoláson belül az étkeztetéssel kapcsolatosan levonás keletkezett. A 2008. évben 203eFt-ot kellett visszafizetnünk az állami támogatás túligénylése miatt.

A község közhasznú és közcélú munkásokat is foglalkoztatott a munkanélküliség enyhítése érdekében. A közcélú foglalkoztatáshoz megállapított állami támogatás szinte teljes összegét igénybe vettük. Ezt a támogatási formát nagyon jó dolognak tartjuk, nagy segítséget nyújt településünknek.(2.371eFt) A Munkaügyi központ egész évben az igényelt közhasznú munkások alkalmazását támogatta. Átlagosan 5 fő közmunkást foglalkoztattunk.

A község anyagi nehézségei ellenére szociális téren is megpróbált segíteni: a rászoruló idősöknek, családoknak eseti segílyt, temetési segílyt, szülési támogatást, közgyógyellátási igazolványt, iskolakezdési támogatást nyújtott.

Ápolási díjat fizetünk 1 főnek méltányosságból(Ezután állami támogatás sem igényelhető), 2 fő részére normatív módon.

Jelentős összeget fordítottunk szemétszállítási, lomtalanítási célra. A közvilágításra is jelentős összeget adott ki a település.

Minden évben megtartotta a gyermekeknek a mikulásnapot, az idősöknek a nyugdíjas-napot, valamint nyáron falunapot rendezett, természetesen anyagi helyzetéhez mérten. A 2008. évben a falunap megrendezéséhez támogatást kaptunk a Veszprém Megyei Önkormányzattól (50eFt), a Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanácstól (100eFt), a Tapolcai Kistérségtől (100eFt). E támogatások nagymértékben hozzájárultak a rendezvényünk sikeréhez. Megpróbáltunk valamennyi pályázati lehetőséget kihasználni és segítségükkel megoldani feladatainkat.

### **Kiadások alakulása**

#### *Működési kiadások*

Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Teljesítés	Telj %
Rendszeres személyi juttatások	19222	20606	20157	97,8
Nem rendszeres személyi juttatások	3383	3435	3029	88,2
Külső személyi juttatások	2673	2673	2595	97,1
Munkaadókat terhelő járulékok	8459	8913	8235	92,4

**Köveskál Község Polgármesterétől****8274 Köveskál, Fő u. 10.**

☎ 87/478-044, 478-052

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>

Dologi kiadások	21680	22578	19025	84,3
Egyéb folyó kiadások	1379	970	830	85,6
Előző évi maradvány visszafizetése	-	203	203	100,0
Pénzeszköz átadások támogatásértékű	5131	4995	4334	86,8
Pénzeszköz átadás, támogatás ÁH-on kívülre	9176	9176	8783	95,7
Tervezett tartalék	1500	1500	-	-
Kamatkiadás	100	0	0	-
Finanszírozási kiadás	-	-	-830	-
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>72703</b>	<b>75049</b>	<b>66361</b>	<b>88,4</b>

2008. évben a következő beruházások kezdődtek el, vagy valósultak meg.

Pályázatot nyújtottuk be az MVH-hoz falugondnoki gépjármű beszerzésére, melyet önkormányzatunk el is nyert. A támogatás összegét azonban a teljes elszámolás után kapjuk meg, mely áthúzódik a 2009. évre. A gépjármű megrendelésekor azonban 600eFt-ot fizettünk ki foglalóra, mely befejezetlen beruházásként jelenik meg. További pályázatot nyújtottunk be a KDRF-hez az orvosi rendelő teljes felújítására, döntés még nem született. Az orvosi rendelő terveire 264eFt-ot fizettünk ki, szintén befejezetlen beruházás. Az önkormányzat a társulásban lévő önkormányzatokkal együtt egy laptopot vásárolt a házi orvos részére. (138eFt). Idén átadtuk az utolsó részletet révfülöpi fogorvosi szolgálat részére a fogorvosi gép beszerzéséhez.(160eFt)

Sajnos ennyi volt az egész évi fejlesztésünk, mivel jelentős részük áthúzódik a 2009. évre.

*Felhalmozási kiadások*

Megnevezés	Eredeti Előír.	Módosított	Teljesítés	Telj. %
Ingtatlanok felújítása	4850	4250	264	6,2
<b>Felújítás összesen</b>	<b>4850</b>	<b>4250</b>	<b>264</b>	<b>6,2</b>
<b>Intézményi beruházási kiadás</b>	<b>339</b>	<b>939</b>	<b>738</b>	<b>78,6</b>
<b>Felhalmozási pénzeszköz átadás</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>100,0</b>
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>5349</b>	<b>5349</b>	<b>1162</b>	<b>21,7</b>

Vagyonunk a laptop beszerzéssel növekedett, az értékcsökkenés összegével csökkent.

Értékesítés nem történt.

**Önkormányzati vagyon alakulása**

**Köveskál Község Polgármesterétől**

8274 Köveskál, Fő u. 10.

☎ 87/478-044, 478-052

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>

eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Immateriális javak	2279	1737
Ingatlanok	58388	57746
Gépek, berendezések, felszerelések	645	628
Beruházások, felújítások	879	1743
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>60222</b>	<b>60328</b>

## Forgóeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Anyagok, élelmiszer	158	172
Adósok	2739	1294
<i>Követelések összesen</i>	2739	1294
Pénztárak betétkönyvek	105	137
Költségvetési bankszámlák	1894	6077
<i>Pénzeszközök összesen</i>	1999	6214
Költségvetési aktív függő elszámolások	1032	379
Költségvetési aktív átfutó elszámolások	1629	1452
<i>Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	2661	1831
<b>Forgó eszközök összesen:</b>	<b>7557</b>	<b>9511</b>

A 2008. évben pénzmaradványunk 5.262eFt volt, melyet az önkormányzat részben felhalmozási célra részben működési célra használ fel. A következő évben fejlesztésekre használjuk fel egy részét. A pénzmaradvány összege adódik abból, hogy fejlesztéseink jelentős részét nem tudtuk megvalósítani, vannak feladatok melyeket a 2008. évben nem tudtuk megoldani. Tartalmazza a költségvetési kiutalást kiutalatlan támogatás miatt.

## A pénzmaradvány változása és okai:

Megnevezés	Előző év	Tárgy-év
A költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	1894	6077
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	105	137
<b>Záró pénzkészlet</b>	1999	6214
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	1629	1452
Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	1032	379
Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege	2578	3105

**Köveskál Község Polgármesterétől**

8274 Köveskál, Fő u. 10.

☎ 87/478-044, 478-052

web: www.koveskal.hu e-mail: korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu

Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>

<b>Egyéb költségvetési aktív és passzív pü-l elszámolások</b>	83	-1274
<b>Előző években képzett tartalékok maradványa</b>	158	0
<b>Tárgyévi helyesbített maradvány</b>	1924	4940
Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt		
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-203	-4
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt		326
<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	1726	5262
<b>Módosított pénzmaradvány</b>	1726	5262
- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1726	5262
- Szabad pénzmaradvány		

Az önkormányzat 42eFt szállítói kötelezettséggel, 269eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezünk év végén.

A hitelállományunk az év végén nem volt.

Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

Fontosabb mutatószámok:

$$\text{Forgóeszközök aránya} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök}} = \frac{9511}{71576} = 13,29\%$$

$$\text{Kötelezettségek arány} = \frac{\text{Kötelezettség}}{\text{Mérleg főösszeg}} = \frac{3416}{71576} = 4,77\%$$

$$\text{Befektetett eszközök fedezete} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett e.}} = \frac{63220}{62065} = 101,86\%$$

$$\text{Likviditási mutató} = \frac{\text{Forgóesz.}}{\text{Rövid lej. Köt.}} = \frac{9511}{269} = 3535,69\%$$

A gazdálkodásnál törekedtünk a takarékosagra, a nehézségek ellenére a működőképesség fenntartására, a kötelező feladatok ellátására.

A 2008. évszámunkra is nehéz volt, de a takarékos, ésszerű gazdálkodás elősegíti a talpon maradást.

Köveskál, 2009. március 31.

  
Sebestyén Zoltán  
polgármester



Nagy Anikó  
körjegyző

**Köveskál település Önkormányzati Képviselő-testületének  
...../2009. (IV. .... ) ÖK számú  
R E N D E L E T E  
a 2008. évi költségvetési beszámolóról  
(zárszámadási rendelet)**



Az éves pénzforgalmi jelentést a ..... számú melléklet mutatja.

### 3.§.

#### A költségvetési létszámkeret

Köveskál község-képviselőtestülete a foglalkoztatottak létszámát 16 fő alkalmazásával fogadja el a következő bontásban.

851297 Védőnői szolgálat	1 fő
552312 Óvodai étkeztetés	2 fő
751845 Város- és községgazdálkodás	5 fő
801115 Óvodai nevelés, iskolai elők.	7 fő
853244 Falugondnoki szolgálat	1 fő

Az önkormányzatnál 1 fő társadalmi megbízatású polgármester és 5 fő tiszteletdíjas képviselő végez munkát.

#### (2) A közösen fenntartott intézmények felosztandó költsége

a./ Köveskál község Önkormányzata részére felosztott költség:	3.982 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	3.982 e Ft
b./ Mindszentkál község Önkormányzata részére felosztott költség:	1.589 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	1.892 e Ft
c./ Szentbékáll község Önkormányzata részére felosztott költség:	3.038 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	3.452 e Ft
d./ Balatonhenye község Önkormányzata részére felosztott költség:	2.504 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	2.591 e Ft
e./ Monoszló község Önkormányzata részére felosztott költség:	-149 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	0 e Ft

A felosztott költségek elszámolását a .....számú melléklet tartalmazza.

### 4.§.

#### Az önkormányzati vagyon alakulása

Köveskál Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2008. évi mérleg főösszegét 71.576Eft-ban fogadja el. Az eszközök és a források mérlegadatainak kimutatását a ..... számú melléklet tartalmazza.

### 5.§.

(1) A Körjegyzőség 2008. évi költségvetésének bevételi főösszege	<b>24.423 e Ft-ban</b>
kiadási főösszege	<b>24.007 e Ft-ban</b>

teljesült.

Kiadási főösszegeen belül:

- személyi jellegű kiadások	15.443 e Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	4.688 e Ft
- dologi kiadások	3.886 e Ft
- függő kiadás	-10 e Ft

Bevételi főösszegeen belül:

- intézményi saját bevétel:	10 e Ft
-felügyeleti szervtől kapott támogatás	24.204 e Ft
-előző évi pénzmaradvány igénybevétele	274 e Ft
-működési célú tám.ért. pénzeszköz átvétel	566 e Ft

-függő bevétel -631 e Ft

**Záró pénzkészlet: 378 e Ft**

A Körjegyzőség 2008. évi költségvetésének pénzmaradványa 1.037 e Ft, amelyet az Együttes Képviselő-testület jóváhagy.

Záró pénzkészlet ( 2008. december 31-én )	378 e Ft
Költségvetési átfutó elszámolások záróegyenlege	1.028 e Ft
Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege	369 e Ft
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen:	659 e Ft
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	1.037 e Ft
<b>Költségvetési pénzmaradvány:</b>	<b>1.037 e Ft</b>

Az éves pénzforgalmi jelentést a .....számú melléklet tartalmazza.

( 2 ) A Körjegyzőség felosztandó költsége 15.660 e Ft

a./ Köveskál község Önkormányzata részére felosztott költség:	8.608 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	8.494 e Ft
b./ Szentbékáll község Önkormányzata részére felosztott költség:	4.684 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	4.870 e Ft
c./ Balatonhenye község Önkormányzata részére felosztott költség:	2.368 e Ft
Tényleges pénzeszköz átadás:	2.413 e Ft

( 3 ) A Körjegyzőség részletes 2008. évi költségvetés teljesítéséről szóló kimutatást, e rendelet II. számú melléklete tartalmazza.

#### A körjegyzőségi vagyon alakulása

(4) Köveskál Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a körjegyzőség 2008. évi mérleg főösszegét 2.334 eft-ban fogadja el. Az eszközök és a források mérlegadatainak kimutatását a ..... számú melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési létszámkeret:

A körjegyzőség zárólétszáma 7 fő.

- 751153 7 fő

A képviselő-testület a körjegyzőségen foglalkoztatottak létszámát 7 fő alkalmazásával fogadja el.

#### 6.§.

Az Önkormányzat nettósított bevételi főösszege **98.085 e Ft-**  
ban

kiadási főösszege **91.530 e Ft-ban**

teljesült.

Kiadási főösszegeken belül:

- személyi juttatás	41.224 e Ft
- munkaadókat terhelő járulék	12.923 e Ft
- dologi kiadás	23.944 e Ft
- felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átadás	160 e Ft
- működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadások	4.334 e Ft
- működési célú pénzeszköz átadás ÁH-on kívülre	8.783 e Ft

- felhalmozási kiadás	1.002 e Ft
- függő kiadás	-840 e Ft
<b>Bevételi főösszegegen belül:</b>	
- intézményi működési bevétel	8.724 e Ft
- sajátos működési bevétel	8.735 e Ft
- tőkejellegű felhalmozási bevétel	1.715 e Ft
- működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel	24.645 e Ft
- állami támogatás, SZJA	52.172 e Ft
- előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2.198 e Ft
- függő bevétel	-104 e Ft
<b>Záró pénzkészlet:</b>	<b>6.592 e Ft</b>
<b>Köveskál község nettósított pénzmaradványa</b>	
Záró pénzkészlet ( 2008. december 31-én )	6.592 e Ft
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	2.480 e Ft
Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	379 e Ft
Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege	3.474 e Ft
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen:	-615 e Ft
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	5.977 e Ft
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-4 e Ft
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	326 e Ft
<b>Költségvetési pénzmaradvány:</b>	<b>6.299 e Ft</b>

#### A költségvetési létszámkeret

Köveskál község-képviselőtestülete a foglalkoztatottak létszámát 23 fő alkalmazásával fogadja el a következő bontásban.

751153 Önkormányzatok igazgatási tev.	7 fő
851297 Védőnői szolgálat	1 fő
552312 Óvodai étkeztetés	2 fő
751845 Város- és községgazdálkodás	5 fő
801115 Óvodai nevelés,iskolai elők.	7 fő
853244 Falugondnoki szolgálat	1 fő

Az önkormányzatnál 1 fő társadalmi megbízatású polgármester és 5 fő tiszteletdíjas képviselő végez munkát.

#### 7.§.

#### Az önkormányzat felhalmozási mérlege

##### Felhalmozási bevételek

Lakáshoz jutás támogatásának 100%-a	818 e Ft
Magánszemélyek kommunális adójának 100%-a	1.715 e Ft
Magánszemélyek által befiz. Telekadó, építményadó 20%-a	272 e Ft
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felh.	1.924 e Ft
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>4.729 e Ft</b>

##### Felhalmozási kiadások

Orvosi rendelő felújítása tervei elkészítése	264 e Ft
Falugondnoki gépkocsi beszerzése (foglaló)	600 e Ft
Felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átadás	160 e Ft

Háziorvosi szolgálat laptop vásárlása  
**Felhalmozási kiadások összesen:**

138 e Ft  
**1.162 e Ft**

### **Az Önkormányzat bevételei**

#### **8.§.**

A 2.§-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a III. számú melléklet tartalmazza.

### **Az Önkormányzat kiadásai**

#### **9.§.**

A 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását a IV. számú melléklet tartalmazza.

### **Záró rendelkezések**

#### **10.§.**

( 1 ) E Rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg a 2/2008. (II. 15.) ÖK számú rendelet a 2008. évi költségvetésről, hatályát veszti.

Kihirdetés napja: 2009. április .....

( 2 ) Kihirdetésről a Körjegyző gondoskodik, hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel.

( 3 ) Egy példányt a Körjegyzőségen kell elhelyezni, ahol az érdeklődők megtekinthetik.

Köveskál, 2009. március 28.

Sebestyén Zoltán  
polgármester

Nagy Anikó  
körjegyző

## PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉS

Megnevezés	Sor-szám	Összeg
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején - Forintban vezetett költségvetési bankszámlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámla egyenlege)	01	1894
- Devizabetét számlák egyenlege	02	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	105
- Valutapénztárak egyenlege	04	
- Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	1999
Bevételek (+)	06	95942
Kiadások (-)	07	91727
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén - Forintban vezetett költségvetési bankszámlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámla egyenlege)	08	6077
- Devizabetét számlák egyenlege	09	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	137
- Valutapénztárak egyenlege	11	
- Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)	12	6214

**KÖVESKÁL**  
**2008. december 31.**  
**MÉRLEG**

<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>eFt</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>eFt</b>
Immateriális javak	1.737	Induló tőke	11.650
Ingtatlanok	57.746	Tőkeváltozások	51.570
Gépek, berendezések, felszerelések	628	Saját tőke összesen:	63.220
Járművek	211		
Beruházás, felújítás (folyamatban lévő)	1.743	Költségvetési tartalék	4.940
Tárgyi eszközök összesen:	<b>60.328</b>		
Befektetett eszközök összesen:	<b>62.065</b>		
Élelmiszer	172		
Készletek összesen:	<b>172</b>	Kötelezettség szállítói	42
Adósok	1.294		
Követelések összesen:	<b>1.294</b>	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	269
		Egyéb rövid lejáratú kötelezettség összesen:	311
Pénztárak	137	Költségvetési passzív függő elszámolás	3.105
Költségvetési bankszámla	6.077	Kötelezettségek összesen:	3.416
Pénzeszközök összesen:	<b>6.214</b>		
Kv-i aktív függő elszámolások	379		
Kv-i aktív átfutó elszámolások	1.452		
Egyéb aktív pü-i elszámolások:	<b>1.831</b>		
Forgóeszközök összesen:	<b>9.511</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>71.576</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>71.576</b>

**KÖRJEGYZŐSÉG**  
**2008. december 31.**  
**MÉRLEG**

<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>eFt</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>eFt</b>
Ingatlan	844	Induló tőke	1.173
Gépek, berendezések	<u>84</u>	Tőkeváltozások	- 356
Tárgyi eszközök összesen:	928	Saját tőke összesen:	817
Pénztár	101	Költségvetési tartalék	1.037
Költségvetési bankszámla	<u>277</u>		
Pénzeszközök összesen:	378		
Egyéb aktív pénzügyi elszámolás összesen:	<u>1.028</u>	Szállítói kötelezettség	111
Forgóeszközök összesen:	1.406	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	369
		Kötelezettségek összesen:	480
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>2.334</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2.334</b>

**KÖVESKÁL**  
**2008. évi költségvetési beszámoló**

Eredeti            Módosított            Pénzügyi telj.  
előirányzat

## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESÍTÉSE (eFt)

### KIADÁSOK

Személyi juttatás	25278	26714	25781
Munkaadókat terhelő járulékok	8459	8913	8235
Dologi kiadások (folyó kiadással)	23059	23751	20058
Kamatkiadás	100	0	0
Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadás	28788	29407	28538
Működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre	9176	9176	8783
Felhalmozási célú kiadás	5189	5189	1002
Felhalmozási célú támogatás ért. pénzeszköz átadás	160	160	160
Tartalék	1500	1500	0
Függő kiadás	0	0	-830
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>101709</b>	<b>104810</b>	<b>91727</b>

### BEVÉTELEK

Intézményi működési bevétel	10080	10359	8714
Sajátos működési bevételek	8700	8701	8735
Tőkejellegű felhalm.bev., magánszem.kommun.bev.	1900	1900	1715
Önk.kv-i támogatása és átengedett SZJA	49641	52172	52172
Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétele	21444	24045	24079
Likvidhitel felvétel	7511	4576	0
Felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel	1133	1133	0
Előző évi pénzmaradv.(pénzforg.nélkül)	1300	1924	1924
Függő bevétel:	0	0	527
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>101709</b>	<b>104810</b>	<b>97866</b>

<b>BEVÉTELEK (eFt)</b>	Eredeti	Módosított előirányzat	Pénzügyi telj.
<b><u>1., Önkormányzatok igazgatási tevékenysége</u></b>			
Igazgatási szolgált. Díjbevétele	30	35	35
Szolgáltatás ellenértékének teljesítése	20	20	3
Kamatbevétel	40	66	66
Átvett pénzeszköz Körjegyzőséghez önkormányzatoktól	7294	7740	7532
Működési célú támogatás értékű pénzeszköz átvétel	0	339	339
Előző évi pénzmaradv.igénybevétele	1300	1924	1924
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>8684</b>	<b>10124</b>	<b>9899</b>
<b><u>2., Város- és községgazdálkodás</u></b>			
Felhalmozási célú támogat.ért.pe.átvét. Állami pénzalapból	1133	1133	0
Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel	1786	3020	3020
ÁH kívülre továbbszárazott szolg. működési	360	360	144
Szolgáltatás ellenértékének teljesítése	25	134	134
Bérleti és lízingbevétel	800	939	939
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>4104</b>	<b>5586</b>	<b>4237</b>
<b><u>3., Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolásai</u></b>			
Helyi adók	4630	4630	4364
Pótlékok, bírságok	450	450	28
Személyi jövedelemadó	14804	14626	14626
Gépjárműadó	2500	2500	2470
Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adó	0	1	1
Önk.sajátos bev.(laktér, egyéb helyiségek bérbeadása)	3020	3020	3587
Normatív állami támogatás	26734	26309	26309
Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	47	43	43
Jövedelempótló tám.kiegészítése	8056	7755	7755
Központosított előirányzatok	0	1386	1386
Egyéb központi támogatás	0	2053	2053
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>60241</b>	<b>62773</b>	<b>62622</b>

**4., Védőnői szolgálat**

Működési célú támogatás értékű pénzeszköz átvétel	2220	2220	2216
Működési célú pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól	1393	1393	1129
Bevételek összesen:	<b>3613</b>	<b>3613</b>	<b>3345</b>

**5., Családsegítés, falugondnoki szolgálat**

Szolgáltatás ellenértékének teljesítése	30	30	7
---	----	----	---

**6., Óvodai nevelés, iskolai előkészítés**

Működési célú tám.értékű pénzeszk.átvét társulás működéshez	6014	6014	6806
Működési célú tám.értékű pénzeszköz átvétel kistérségtől	2160	2160	1906
Működési célú támog.ért.pe.átvétel elkül.alapból	0	50	50
Bevételek összesen:	<b>8174</b>	<b>8224</b>	<b>8762</b>

**7., Szociális étkeztetés**

Intézményi ellátás díja	1650	1650	1013
-------------------------	------	------	------

**8., Eseti pénzbeli ellátások**

Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel	77	77	49
--	----	----	----

**9., Közművelődési, könyvtári tevékenység**

Működési célú tám.értékű pénzeszköz átvétel kistérségtől	500	500	500
Szolgáltatások ellenértékének telj.	20	20	9
Bevételek összesen:	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>509</b>

**10., Óvodai intézményi étkeztetés**

Szolgáltatás ellenértékének teljesítése	6535	6460	5719
Intézményi ellátás díja	570	645	645
Bevételek összesen:	<b>7105</b>	<b>7105</b>	<b>6364</b>

**11., Művelődésház tevékenysége**

Működési célú tám.ért.pe.átvét elkül.állami pénzalapokból	0	130	130
Működési célú tám.ért.pe.átvét kistérségtől	0	215	215
Bevételek összesen:	<b>0</b>	<b>345</b>	<b>345</b>

**12., Finanszírozási műveletek elszámolása**

Rövid lejáratú likvid hitelfelvétel egyéb belföldi forrásból	7511	4776	0
--	------	------	---

**13., Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátás**

Működési célú támogatás értékű pénzeszköz átvétel	0	187	187
---	---	-----	-----

**KIADÁSOK (eFt)****1. Önkormányzatok igazgatási tevékenysége**

Külső személyi juttatás	2203	2203	2205
Munkaadókat terhelő járulékok	689	689	472
Dologi kiadások (folyó kiadással együtt)	1654	1857	1518
Tartalék	1500	1500	0
Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit szervezetnek	1384	1384	1349
Működési célú pénzeszköz átadás kistérségnek	120	120	66
Kiadások összesen:	<b>7550</b>	<b>7753</b>	<b>5610</b>

**2. Város- és községgazdálkodás**

Rendszeres személyi juttatás	3312	4449	4448
Nem rendszeres személyi juttatás	60	68	28
Munkaadókat terhelő járulékok	1173	1544	1545
Dologi kiadások (folyó kiadással együtt)	4147	4436	4301
Felhalmozási kiadások	3000	2400	0
Kiadások összesen:	<b>11692</b>	<b>12897</b>	<b>10322</b>

**3. Közvilágítás**

Dologi kiadás	<b>1986</b>	<b>1986</b>	<b>1756</b>
---------------	-------------	-------------	-------------

**4. Önkormányzatok elszámolásai**

Átadott pénzeszköz Körjegyzőségnek - saját	8358	8494	8494
Átadott pénzeszköz Körjegyzőségnek - állami	8005	8178	8178
Más önkormányzat pénzeszköz átadása Körjegyzőségnek	7294	7740	7532
Kiadások összesen:	<b>23657</b>	<b>24412</b>	<b>24204</b>

**5., Családsegítés, falugondnoki szolgálat**

Rendszeres személyi juttatás	1054	1161	1161
Nem rendszeres személyi juttatás	112	157	137
Munkaadókat terhelő járulékok	373	390	391
Dologi kiadások (folyó kiadással)	729	729	635
Működési célú pe.átad.nonprofit szervnek	10	10	0
Felhalmozási kiadások	0	600	600
Kiadások összesen:	<b>2278</b>	<b>3047</b>	<b>2924</b>

**6., Szociális étkeztetés**

Dologi kiadások	<b>1650</b>	<b>1650</b>	<b>1246</b>
-----------------	-------------	-------------	-------------

**7., Rendszeres pénzbeli ellátások**

Normatív lakásfenntartási támogatás	0	50	50
Tartósan beteg felnőtt személy ápolási díj (normatív)	1030	1015	790
Tartósan beteg felnőtt személy ápolási díj (egyéb ápolási díj)	1373	986	930
TB járulék	577	577	408
Kiadások összesen:	<b>2980</b>	<b>2628</b>	<b>2178</b>

**8., Eseti pénzbeli ellátások**

Pénzbeli átmeneti segélyek	263	205	185
Egyéb rászorultságtól függő ellátás	77	69	49
Közgyógyellátás	102	110	111
Pénzbeli temetési segélyek	25	25	8
Természetben nyújtott átmeneti segély	0	5	5
Köztemetés	0	53	53
Kiadások összesen:	<b>467</b>	<b>467</b>	<b>411</b>

**9., Eseti pénzbeni gyermekvédelmi támogatás**

Gyermekvédelmi kedvezményben rész.pénzbeli tám.	<b>135</b>	<b>187</b>	<b>187</b>
---	------------	------------	------------

**10., Munkanélküli ellátások**

Nem foglalkoztatott személy rendszeres szoc.segélye	4633	4933	4934
---	------	------	------

### **11., Települési hulladék kezelése**

Támogatásértékű működési kiadás önkorm.	586	586	293
Dologi kiadások	318	318	284
Kiadások összesen:	904	904	577

### **12., Művelődési ház tevékenysége**

Külső személyi juttatás	240	240	215
Munkaadókat terhelő járulékok	105	105	21
Dologi kiadások (folyó kiadással együtt)	2342	2115	1174
Kiadások összesen:	2687	2460	1410

### **13., Közművelődési, könyvtári tevékenység**

Felhalmozási kiadások	200	200	0
Külső személyi juttatás	120	120	115
Munkaadókat terhelő járulékok	40	40	11
Dologi kiadások	140	417	397
Kiadások összesen:	500	777	523

### **14., Óvodai intézményi étkeztetés**

Rendszeres személyi juttatás	2634	2748	2748
Nem rendszeres személyi juttatás	660	657	622
Külső személyi juttatás	50	50	0
Munkaadókat terhelő járulékok	1024	1083	1083
Dologi kiadások (egyéb folyó kiadással)	6825	6825	6484
Kiadások összesen:	11193	11363	10937

### **Felosztandó költségek meghatározása**

Óvodai intézményi étkeztetés saját bevétel	10937 eFt az alábbi tételekkel lett csökkentve: -6364 eFt
Állami támogatás	
- 15 fő gyermek után	-825
- eseti keresetkiegészítés	-92
- 2008. évi illetménykiegészítés támog.	-137
	3519 eFt

### **Étkezési napok meghatározása**

<u>Megnevezés</u>	<u>Köveskál</u>	<u>M.kálla</u>	<u>Sz.kálla</u>	<u>B.henve</u>	<u>Összesen:</u>
Szoc. étkezők	2557	0	0	0	2557
Óvodás ellátottak	1682	976	1518	1149	5325
Óvodai alkalmazottak	387	224	349	265	1225
Konyhai alkalmazottak	125	72	113	85	395
Intézményi étkezők	450	120	188	142	900
Külső vendégétkezők	1910	512	797	602	3821
<b>Összesen:</b>	<b>7111</b>	<b>1904</b>	<b>2965</b>	<b>2243</b>	<b>14223</b>

Óvodások étkezési napjai	5325 nap
Idősek, szoc.étkezők étkezési napjai	2557 nap
Intézményi étkezők étkezési napjai	2520 nap
Külső vendégétkezők étkezési napjai	3821 nap
<b>Összesen:</b>	<b>14223 nap</b>

1 adagra jutó költség                    3519 eFt    14223 adag = 247,42 Ft/adag

Fizetendő költség

Óvoda

5325 adag x 247,42 Ft/adag = 1318 eFt

Idősek, szociális étkezőknél:

2557 adag x 247,42Ft/adag = 633 eFt

Intézményi étkezőknél:

2520 adag x 247,42 Ft/adag = 623 eFt

Külső vendégétkezőknél:

3821 adag x 247,42Ft/adag = 945 eFt  
3519 eFt

	Óvoda	Szoc.étkezők	Intézményi étkezők	Külső ven- dégétkezők	Községek hozzájárulása
Köveskál	416	633	238	472	<b>1759</b>
Mindszentkál	241	0	103	127	<b>471</b>
Szentbékál	376	0	161	197	<b>734</b>
Balatonhenye	285	0	121	149	<b>555</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1318</b>	<b>633</b>	<b>623</b>	<b>945</b>	<b>3519</b>

### **15. Általános iskolai oktatás**

Támogatásértékű működési kiadás önkormányzati szervnek

- támogatásértékű működési kiadás Révfülöpnék	1285	1285	1104
- támogatásértékű működési kiadás Tapolcának	304	124	0
- támogatásértékű működési kiadás Zánkának	2300	2344	2345
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>3889</b>	<b>3753</b>	<b>3449</b>

## 16., Óvodai nevelés, iskolai előkészítés

Rendszeres személyi juttatás	10300	10300	9851
Nem rendszeres személyi juttatás	2307	2307	2013
Munkaadókat terhelő járulékok	3788	3788	3608
Dologi kiadások (folyó kiadással együtt)	2092	2142	1341
Kiadások összesen:	<b>18487</b>	<b>18537</b>	<b>16813</b>

Az összes költségvetési kiadás:

- Óvodai nevelés 16813 eFt

Összes kiadás:

16813 eFt az alábbi tételekkel lett csökkentve:

- állami támog.feladatmutató alapj. -8480 eFt

- keresetkiegészítés 2 alkalom -297 eFt

- 2008.évi illetmény növ.támog. -632 eFt

- Kistérségtől átvett pénzeszköz -1906 eFt

- Működési célú tám.ért.pe.átvétel -50 eFt

Felosztandó költség: 5448 eFt

### Óvodai ellátottak meghatározása

	<u>2007</u>	<u>8/12</u>		<u>2008</u>	<u>4/12</u>	<u>Összesen:</u>
Köveskál	11	7		7	2	9
Mindszentkál	4	3		6	2	5
Szentbékál	9	6		6	2	8
<u>Balatonhenye</u>	6	4		8	3	7
Összesen:	<b>30</b>	<b>20</b>		<b>27</b>	<b>9</b>	<b>29</b>

Az 1 óvodai gyermekre jutó levonandó költség: 5448 eFt 29 fő = 187862 Ft/fő

### Önkormányzatra vetített költség:

Köveskál	1691 eFt
Mindszentkál	939 eFt
Szentbékál	1503 eFt
Balatonhenye	1315 eFt
Összesen:	<b>5448 eFt</b>

Rendszeres személyi juttatás	1922	1949	1949
Nem rendszeres személyi juttatás	244	246	229
Külső személyi juttatás	60	60	60
Munkaadókat terhelő járulékok	690	696	696
Dologi kiadások (folyó kiadással együtt)	1276	1276	922
Gyermekjóléti Szolgálat finanszírozása	220	220	220
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>4412</b>	<b>4447</b>	<b>4076</b>

Az összes költség:	3856 eFt, az alábbi tételekkel lett csökkentve:
TB támogatás	-2216 eFt
Keresetkiegészítés	-46 eFt
2008 évi jöv.növ.tán	-73 eFt
Felosztandó:	1521 eFt

Állandó lakosok 2008.január 1-én

Köveskál	440 fő
Mindszentkál	307 fő
Szentbékál	233 fő
Balatonhenye	139 fő
Monoszló	139 fő
<b>Összesen:</b>	<b>1258 fő</b>

Egy állandó lakosra jutó költség: 1521 eFt 1258 fő = 1209 Ft/fő

Önkormányzatra vetített költség:

Köveskál	532 eFt
Mindszentkál	371 eFt
Szentbékál	282 eFt
Balatonhenye	168 eFt
Monoszló	168 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>1521 eFt</b>

18., Házi orvosi szolgálat

Felhalm.célú támog.pénzeszköz átadás(fogorvosi székhez)	160	160	160
Működ. célú tám.értékű pe átad.önkormányz.(házi orv.ügyelet)	316	316	306
Működési célú pénzeszköz átadás (vállalkozó házi orvos)	144	144	132
Felhalmozási kiadás	1989	1989	402
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2609</b>	<b>2609</b>	<b>1000</b>

Összes bevétel:	95942 eFt
Összes kiadás:	91727 eFt
Pénzkészlet 2008. december 31-én	6214 eFt

Köveskál, 2009.március 23.

Készítette: Molnár Károlyné  
pénzügyi csoportvezető

  
Sebestyén Zoltán  
polgármester

**Köveskál Község Polgármesterétől**

**8274 Köveskál, Fő u. 10.**

**☎ 87/478-044, 478-052**

web: [www.koveskal.hu](http://www.koveskal.hu) e-mail: [korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu](mailto:korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu)

Fogadónap: Hétfő 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>, Csütörtök 8<sup>00</sup>-12<sup>00</sup>



**Előterjesztés**  
**Köveskál Képviselő-testületének**  
**2009. április 27-én tartandó ülésére**

**Tárgy:** 2009. évi 1/2009.(II.16.) ÖK számú rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Sebestyén Zoltán polgármester

**Készítette:** Molnár Károlyné pénzügyi ügyintéző

***Tisztelt Képviselő testület!***

Köveskál Község Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. Tv. 91.§.(1) bekezdésében és az államháztartásról szóló többször módosított 1992.évi XXXVIII. Törvény 65.§-ban foglaltak alapján, valamint a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. tv. alapján - figyelembe véve e jogszabály, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló rendelettel módosított 217/1998.(XII.30.) Korm. Rendeletben foglaltakat 2009. február 16-án elfogadta a 2009. évi költségvetéséről szóló 1/2009.(II.16.) ÖK számú rendeletét.

2009-évben több település összefogásával megkezdődött a pályázaton elnyert Szennyvízberuházással kapcsolatos teendők végrehajtása. E feladat nagy terhet ró az önkormányzatokra, melyhez a településnek is saját erőt kell biztosítani.

Az 1/2009. (II.16.) ÖK számú rendelet 7.§. (5) bekezdésében a felhalmozási kiadásokon belül az önkormányzat 3.000eFt-ot tervezett a 2009. évben középületek felújítási költségeire. Ezen jogcímről 1.000eFt-ot átcsoportosítunk a Szennyvízberuházás megvalósításához, mivel időközben szükségessé vált, hogy a Szennyvízberuházás lebonyolításához pénzeszközt biztosítsunk.

Az 1/2009.(II.16.) számú költségvetési rendelet 7§. (5) bekezdése a következőképpen alakul:

-Középületek felújítási költségei	3.000eFt-ról	2.000eFt
- Szennyvízberuházás költségei		1.000eFt

Felhalmozási kiadások szakfeladatonként

751845 Város és községgazdálkodás

-Középületek felújítási költségei	2.000eFt
-Szennyvízberuházás költségei	1.000eFt

Köveskál, 2009. április 22.

Tisztelettel:



**Köveskál település Önkormányzati Képviselő-testületének  
...../2008. (IV.27.) ÖK számú rendelete  
a 2009. évi költségvetésről szóló 1/2009. (II.16.) ÖK számú rendelet módosításáról**

Köveskál település Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 65. §-a alapján módosítja a 2009. évi költségvetésről szóló 1/2009. (II.16.) ÖK számú rendeletét az alábbiak szerint:

**1.§.**

Az 1/2009.(II.16.) számú rendelet 7.§-nak a (5) bekezdésében a következő módosításokat hajtjuk végre a felhalmozási kiadásokon belül:

Középületek felújítási költségeit 3.000eFt-ról 2.000eFt-ra csökkentjük.

A Szennyvízberuházás megvalósításához szükséges sajtaterőre 1.000eFt-ot tervezzünk.

A **751845 Város és Községgazdálkodás szakfeladaton** belül a középületek felújítási költségeit csökkentjük 1.000eFt-tal, így 2000eft-ra módosul.

A Szennyvízberuházáshoz szükséges sajtaterő biztosítása 1.000eFt .

**2.§.**

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba. Kihirdetés napja: 2009. április .....

Köveskál , 2009. április 22.

Sebestyén Zoltán  
polgármester

Nagy Anikó  
körjegyző