

Herceghalom Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2008.(III.10.) rendelete
az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről

Herceghalom Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2008. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja:

1. §.

A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 3/2008. február 18. számú határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

2. §.

A költségvetés címrendje

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A címrendet a költségvetési rendelet 14. sz. melléklete tartalmazza.

3. §.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi költségvetése összes bevételi főösszegét 750.097 e Ft-ban, kiadási főösszegét 750.097 e Ft-ban állapítja meg, ezen belül a

- Működési bevételeket összesen:	228.129 e Ft-ban,
ebből:	
- intézményi működési bevételeket	22.904 e Ft-ban,
- sajátos működési bevételeket	205.225 e Ft-ban,
- Felhalmozási és tőkebevételeket	8.924 e Ft-ban,
- Támogatások és átvett pénzeszközöket	77.973 e Ft-ban,
- Értékpapír érték. szárm. bevételeket	418.660 e Ft-ban,
- Építési kölcsönök, szoc. kölcsön visszafiz. szárm. Bevételeket	411 e Ft-ban,
- Előző évi pénzmaradványát	20.000 e Ft-ban,
- Működési kiadásokat összesen:	265.246 e Ft-ban,
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	145.522 e Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	43.256 e Ft-ban,
- a dologi kiadás előirányzatát	76.468 e Ft-ban,
- Német Kisebbségi Önkormányzat kiadását (összes kiadáson belül)	732e Ft-ban,

- Támogatás értékű kiadásokat	3.947 e Ft-ban
- Szociális kölcsönöket	500 e Ft-ban,
- Társadalom és szociálpolitikai juttatás	7.100 e Ft-ban,
- Ellátottak pénzbeni juttatása	650 e Ft-ban,
- Államháztartáson kívüli működési pénzeszköz átadás	2.328 e Ft-ban,
- Felhalmozási kiadásokat	7.938 e Ft-ban,
- Felújítási kiadásokat	3.100 e Ft-ban,
- Felhalmozási célú pénzeszköz átadását	1.500 e Ft-ban,
- Tartalékot	461.788 e Ft-ban,

ebből:

- általános tartalékot	23.088 e Ft-ban,
- céltartalékot	44.700 e Ft-ban,
- felhalmozási tartalékot	394.000 e Ft-ban,
- a költségvetési létszámkeretet	56 főben

állapítja meg.

4. §.

Az önkormányzat bevételei

(1) Az önkormányzat 2008. évi költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételeket forrásonként a 2. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az év közben keletkező többletbevételről külön előterjesztés alapján dönt.

(4) A Képviselő-testület külön dönt továbbá a központosított állami támogatás címén az önkormányzathoz utalt támogatásnak előirányzatként történő felhasználásáról, az érintett előirányzat módosításáról.

5. §.

Az önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat 2008. évi összesített kiadását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

6. §.

Általános és céltartalék

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi költségvetése teljesítéséhez 23.088 e Ft általános tartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi költségvetése teljesítéséhez 44.700 e Ft céltartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi költségvetése teljesítéséhez 390.000 e Ft fejlesztési tartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

7. §.

A címenkénti kiadásokat a 4. sz. melléklet tartalmazza.

8. §.

A Képviselő-testület a felújítási kiadások feladatonkénti ütemezését a 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.

9. §.

A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatát feladatonként a 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.

10. §.

A Német Kisebbségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

11. §.

A Képviselő-testület

- az önkormányzat által nyújtott hitelek, kölcsönök állományának bemutatását az 16. sz. melléklet szerinti,
- a helyi önkormányzat és kisebbségi önkormányzat összevont mérlegének bemutatását a 1. sz., illetve 6. sz. melléklet szerinti,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását a 7. sz. melléklet szerinti,
- a közvetett támogatások bemutatását az 15. sz. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

12. §.

Több éves kihatással járó feladatok

(1) A képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a 7. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2008. évi finanszírozási tervét a 13. sz. melléklete tartalmazza.

(3) A költségvetési évet követő két év előirányzatait a 9. sz. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület 2008. évben közvetett támogatást nem állapít meg.

13. §.

(1) Az önkormányzat intézményeinek és hivatalának létszámadatait a 8. sz. melléklet tartalmazza.

(2) A Polgármesteri Hivatal és szakfeladatainak bevételeit és működési kiadásait a 10/a. és a 10/b. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Általános Iskola és Óvoda, mint részben önállóan gazdálkodó intézmény, kereteit (feltüntetve az állami támogatást is) és működési kiadásait a 11. sz. melléklet tartalmazza.

(4) A működési bevételeket és kiadásokat, valamint a fejlesztési bevételeket és kiadásokat a 12. sz. melléklet tartalmazza.

14. §.

A pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére a 138/1992.(X. 08.) Korm. rendelet 15. §-ában meghatározottak szerint adható illetménypótlékok fedezetére a 2007/2008-as tanévre, illetve nevelési évre vonatkozóan a képviselő-testület a jogszabályban meghatározott mértéknek megfelelő összeget biztosít.

15. §.

A képviselő-testület az intézményi étkezési díjakat az erről rendelkező külön rendeletében szabályozza.

16. §.

A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére és kiadások teljesítésére.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

18. §.

(1) Az önkormányzat 2008. évi kiadásainak a 3. sz. mellékletben szereplő előirányzatai közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításakor dönt, az átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(2) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.

19. §.

A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

20. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésben jóváhagyott előirányzaton felül 1.000 e Ft erejéig a testület nevében kötelezettséget vállaljon. Erről a legközelebbi testületi ülésen beszámolási kötelezettséggel tartozik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2008. évi kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó szervezéseket elvégezze, a kiadásokkal kapcsolatban kötelezettséget vállaljon.

21. §. ***Záró rendelkezések***

A Képviselő-testület ezen rendelete kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2008. január 01. napjától kell alkalmazni. Rendelkezéseit magasabb szintű jogszabályok, különösen a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv., az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv., továbbá a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. tv. rendelkezéseivel együtt kell alkalmazni.

Herceghalom, 2008. március 04.

Schneider László
polgármester

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2008. március 10.

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző