

***Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2010.(II.05.) rendelete
az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről***

Herceghalom Község Önkormányzatának 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 2010. 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 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010.(I.29.) 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 2010. évi költségvetése összes bevételi összegét 525.414 e Ft-ban, kiadási összegét 525.414 e Ft-ban állapítja meg, ezen belül a

a tárgyévi bevételek összege:	350.414 e Ft
a tárgyévi kiadások összege:	365.330 e Ft (tartalék-előirányzat nélkül)
költségvetési hiány	14.916 e Ft
ebből: működési:	0 e Ft
felhalmozási:	14.916 e Ft,
melyet az előző évek fejlesztési célú pénzmaradványából finanszíroz.	

A képviselő-testület a kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- *Működési bevételeket összesen:* 272.448 e Ft-ban,
ebből:

- intézményi működési bevételeket 28.215 e Ft-ban,
- sajátos működési bevételeket 244.233 e Ft-ban,
- *Felhalmozási és tőkebevételeket* 7.585 e Ft-ban,
- *Támogatások és átvett pénzeszközöket* 70.028 e Ft-ban,
- *Értékpapír érték. szárm. bevételeket* 0 e Ft-ban,
- *Építési kölcsönök, szoc. kölcsön visszafiz. szárm. bevételeket* 353 e Ft-ban,
- *Előző évi pénzmaradványát* 175.000 e Ft-ban,

- *Működési kiadásokat összesen:* 311.767 e Ft-ban,
ebből:

- a személyi jellegű kiadásokat 164.089 e Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat 38.717 e Ft-ban,
- a dologi kiadás előirányzatát 108.961 e Ft-ban,
- Német Kisebbségi Önkormányzat kiadását (összes kiadásban belül) 566 e Ft-ban,
- *Támogatás értékű kiadásokat* 5.007 e Ft-ban,
- *Szociális kölcsönöket* 500 e Ft-ban,
- *Társadalom és szociálpolitikai juttatás* 13.420 e Ft-ban,
- *Ellátottak pénzbeni juttatása* 450 e Ft-ban,
- *Államháztartáson kívüli működési pénzeszköz átadás* 2.860 e Ft-ban,
- *Felhalmozási kiadásokat* 16.168 e Ft-ban,
- *Felújítási kiadásokat* 14.358 e Ft-ban,
- *Felhalmozási célú pénzeszköz átadását* 800 e Ft-ban,
- *Tartalékot* 160.084 e Ft-ban,

ebből:

- általános tartalékot 22.478 e Ft-ban,
- céltartalékot 52.606 e Ft-ban,
- felhalmozási tartalékot 85.000 e Ft-ban,

- a költségvetési létszámkeretet

55 főfoglalkozású,

7 részfoglalkozású

főben

állapítja meg.

4. §.

Az önkormányzat bevételei

- (1) Az önkormányzat 2010. 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 2010. évi összesített kiadását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

6. §.

Általános és céltartalék

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetése teljesítéséhez 22.478 e Ft általános tartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetése teljesítéséhez 52.606 e Ft céltartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetése teljesítéséhez 85.000 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 2010. 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 2010. 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, Óvoda és Községi Könyvtár, mint önállóan működő költségvetési szerv, 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 2009/2010-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 2010. 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 2010. 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 2010. 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 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet rendelkezéseivel

együtt kell alkalmazni.

Herceghalom, 2010. február 02.

Schnaider László
polgármester

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2010. február 05.

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző