

***Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2011.(III.10.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2011. 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 2011. 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 2011. évi költségvetéséről szóló 5/2011.(II.09.) számú határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

2. §.

A költségvetés címrendje

Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a rendelet 14. sz. melléklete tartalmazza.

3. §.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi előirányzatát 452.778 e Ft-tal, kiadási előirányzatát 529.778 e Ft-tal, 77.000 e Ft költségvetési hiánnyal jóváhagyja. Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetés hiányát belső finanszírozással a 2010. évi pénzmaradványából (77.000 e Ft) finanszírozza.

A Képviselő-testület a bevételi előirányzaton belül a :

- Működési bevételeket összesen:	283.872 e Ft-ban,
ebből:	
- intézményi működési bevételeket	17.085 e Ft-ban,
- sajátos működési bevételeket	266.787 e Ft-ban,
- Felhalmozási és tőkebevételeket	24 e Ft-ban,
- Támogatások és átvett pénzeszközöket	168.482 e Ft-ban,
- Értékpapír érték. szárm. bevételeket	0 e Ft-ban,

- Építési kölcsönök, szoc. kölcsön visszafiz. szárm. bevételeket	400 e Ft-ban,
- Előző évi pénzmaradványát	77.000 e Ft-ban,
- Működési kiadásokat összesen:	316.619 e Ft-ban,
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	168.394 e Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	42.914 e Ft-ban,
- a dologi kiadás előirányzatát	105.311 e Ft-ban,
- Német Kisebbségi Önkormányzat kiadását (összes kiadáson belül)	566e Ft-ban,
- Támogatás értékű kiadásokat	6.800 e Ft-ban
- Szociális kölcsönöket	500 e Ft-ban,
- Társadalom és szociálpolitikai juttatás	11.625 e Ft-ban,
- Ellátottak pénzbeni juttatása	600 e Ft-ban,
- Államháztartáson kívüli működési pénzeszköz átadás	2.732 e Ft-ban,
- Felhalmozási kiadásokat	87.796 e Ft-ban,
- Felújítási kiadásokat	
- Felhalmozási célú pénzeszköz átadását	
- Tartalékot	103.106 e Ft-ban,
ebből:	
- általános tartalékot	9.995 e Ft-ban,
- működési céltartalékot	7 .690 e Ft-ban,
- felhalmozási tartalékot	42.200 e Ft-ban,
-felhalmozási céltartalékot	43.221 e Ft-ban
- a költségvetési létszámkeretet	65,95 főben,
- a közcélú foglalkoztatottak létszámát	2,99 főben állapítja meg.

4. §.

Az önkormányzat bevételei

(1) Az önkormányzat 2011. 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 és egyéb állami támogatás címén az önkormányzathoz utalt támogatásnak előirányzatként történő felhasználásáról, az érintett előirányzat módosításáról.

5. §.

Az önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat 2011. évi összesített kiadását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

6. §.

Általános és céltartalék

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséhez 9.995 e Ft általános tartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséhez 50.911 e Ft céltartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséhez 42.200 e Ft fejlesztési tartalékot különít el a 3. sz. melléklet szerint.

(4) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

7. §.

A címenkénti kiadásokat a 4. sz. melléklet tartalmazza.

8. §.

A Képviselő-testület felújítási kiadásokra eredeti előirányzatot nem tervezett.

9. §.

A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatát feladatonként az 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 az 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.
- Az EU-s támogatással megvalósuló programokat a 17. sz. melléklet tartalmazza.
- Az állami támogatásokat jogcímenként a 20. sz. melléklet tartalmazza.

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 2011. 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 2011. évben a 15. sz. melléklet szerinti közvetett támogatást 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 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 2010/2011-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 könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

18. §.

(1) Az önkormányzat 2011. 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 előkészítés 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 2011. évi kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó szervezéseket elvégezze, a kiadásokkal kapcsolatban kötelezettséget vállaljon.

21§.

A jegyző köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a sajátosságok figyelembe vételével az önállóan működő és gazdálkodó, továbbá az önállóan működő költségvetési szerv tekintetében a belső kontrollrendszert, ezen belül a FEUVE-t. Köteles megszervezni és működtetni a költségvetési szervek belső ellenőrzését.

22. §.

Záró rendelkezések

A Képviselő-testület ezen rendelete visszamenőleg, 2011. január 01. napján lép hatályba. Rendelkezéseit magasabb szintű jogszabályok, különösen a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv., az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv., továbbá a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. tv. rendelkezéseivel együtt kell alkalmazni.

Herceghalom, 2011. március 08.

Erdősi László
polgármester

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2011. március 10.

Garainé dr. Szelenczy Gabriella
jegyző