

Balatonszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2011. (II.24.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről

Balatonszentgyörgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a Balatonszentgyörgyi Cigány Kisebbségi Önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 4/2011. (II.23) CKÖ határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

(3) A költségvetés tervezetének összeállítása és a költségvetési rendelet megalkotása során a helyi önkormányzat és a helyi kisebbségi önkormányzatok együttműködésére vonatkozó részletes szabályokat és eljárási rendet a helyi önkormányzat és a helyi kisebbségi önkormányzat megállapodásban rögzíti.

2. §

(1) Az Áht. 67. §. (3) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. számú melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. számú melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

**A költségvetés bevételeinek és kiadásainak
fő összege, a hiány/többlet mértéke**

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2011. évi költségvetését

394.550 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

413.790 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással és
19.240 ezer Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 301.279 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú műveletek | 19.240 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 320.519 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 149.507 e Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 38.146 e Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 98.598 e Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 22.455 e Ft-ban |
| - a speciális célú támogatásokat | 11.813 e Ft-ban |
| - az általános tartalékot | 0 e Ft-ban |
| - a céltartalékot | 0 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 93.271 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást | 93.271 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - a beruházások összegét | 38.020 e Ft-ban |
| - a felújítások összegét | 4.000 e Ft-ban |
| - egyéb felhalmozási célú kiadások | 12.665 e Ft-ban |
| - felhalmozási célú hiteltörlesztés | 36.224 e Ft-ban |
| - felhalmozási célú hitelkamat | 2.362 e Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdésben meghatározott költségvetési hiány külső finanszírozására az Áht. 8/A. § (3) bekezdés a)-b) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **2. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet **3. számú melléklete** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait összesen e rendelet **4.számú melléklete** tartalmazza, intézményként megbontva a **4/a. és a 4/b.sz. mellékletek** tartalmazzák.

(3) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **17. számú melléklete** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit e rendelet **5. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv kiadásait e rendelet **6. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a Kőrjegyzőség költségvetését e rendelet **7. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet **8. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **9. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenként e rendelet **10. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **11. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §.

(1) Az önkormányzat keresi az évközbeni pályázati lehetőségeket a működési célú hiány csökkentésére, pályázatot nyújt be az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzat pénzügyi támogatása elnyerésére.

(2) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 19.240 e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. Ezen belül a felhalmozási célú hitel összege 0 e Ft, a legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitel összege 19.240 e Ft.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2011. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000 ezer Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 ezer Ft összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 0 ezer Ft összegben állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **12. számú melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

A kisebbségi önkormányzat költségvetése

9. §

A képviselő-testület a Balatonszentgyörgyi Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését - a kisebbségi önkormányzat határozata alapján - változatlan tartalommal építi be a költségvetésébe, melyet e rendelet **13. számú melléklete** tartalmaz.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

10. §

A 2011. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. számú melléklet** tartalmazza.

Támogatások

11. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **15. számú melléklete** tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról, - amelyeket nem a helyi önkormányzati, helyi kisebbségi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet – a **16. számú mellékletben** foglaltaknak megfelelően döntött.

II.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) A kisebbségi önkormányzat költségvetése kizárólag a kisebbségi önkormányzat határozata alapján módosítható.

(3) A kisebbségi önkormányzat költségvetési határozatában foglaltakra vonatkozóan a települési önkormányzat képviselő-testülete nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

13. §

(1) A helyi önkormányzat és a Körjegyzőség között létrejött megállapodás alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Körjegyzőség.

(2) A helyi önkormányzat, és a helyi kisebbségi önkormányzat között létrejött megállapodás alapján a helyi kisebbségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Körjegyzőség.

14. §.

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(3) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(4) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

15. §.

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület a 12. § (1) bekezdésben foglalt módon dönt.

16. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szűkséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szűkséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása a költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe történő átvezetése, annak módosítása után használhatják fel.

(4) A költségvetési szerv a saját hatáskörű előirányzat módosításokról az irányító szervét negyedévenként tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület nem engedélyezi, hogy a költségvetési szervek év közben saját hatáskörű előirányzat módosítást hajtsanak végre a kiemelt előirányzatok között.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994.évi LXIV.törvény 13.§.(1) bekezdése értelmében a főállású polgármester részére, az őt megillető köztisztviselőknek járó cafetéria juttatást a Személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül nem rendszeres személyi juttatás kiadásnemek részeként 193.250.- Ft-ban állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t is magában foglalja.

(5) A képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás éves keretösszegét a Körjegyzőség cím Személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül, nem rendszeres személyi juttatás részeként, azon belül köztisztviselőnként 193.250.- Ft-ban állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t is magában foglalja.

(6) Az önkormányzat által jutalmazásra tervezett előirányzat az eredeti rendszeres személyi juttatások 0(nulla) %-a.

Támogatási szerződés

19. §.

(1) A képviselő-testület a községben működő egyesületek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskörét nem ruházza át.

(2) A 100 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(3) A képviselő-testület 3 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

20. §.

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

21. §.

Az önkormányzati biztosra vonatkozó rendelkezéseket a képviselő-testület külön rendeletben is szabályozza.

Pótköltségvetés

22. §

(1) A polgármester költségvetési rendelettervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha évközben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) A helyi önkormányzat költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen: a tervezett saját bevételek I.félévi teljesítése 50 %-osnál nagyobb elmaradást mutat.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §.

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon, 2011. év február hó 25. napján lép hatályba.

(3) A rendelet kihirdetéséről a körjegyző gondoskodik az SZMSZ-ben meghatározottak szerint.

Nagy Lajos
polgármester

Török Csilla
körjegyző