

Elek Város Önkormányzata Képviselő-testülete

1/2011. (02.15.) KT. önkormányzati rendelete

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről

Elek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 1. § (6) bekezdés b) pontjában és a 16. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 76. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2011. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1. §

E rendelet hatálya Elek Város Önkormányzatának Képviselő-testületére és szerveire, Elek Város Kisebbségi Önkormányzatainak testületeire, valamint az önkormányzati intézményekre terjed ki.

2. §

- (1) Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 67. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(4) bekezdések szerint határozza meg.
- (2) Az önállóan működő költségvetési intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- (3) Elek Város Polgármesteri Hivatala igazgatási kiadásai önálló címet alkotnak.
- (4) A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

3. §

- (1) A Képviselő-testület Elek Város Önkormányzat **2011. évi** eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **1 031 781 eFt-ban** állapítja meg.

Bevételek:

Sorszám	Megnevezés	Érték (EFt)
	Működési bevételek:	401 146
1.	- Intézményi működési bevételek	191 300
2.	- önkormányzatok sajátos-, átengedett-, és adóbevételek	209 846
3.	Támogatások:	377 920
4.	- Önkormányzatok költségvetési támogatás	377 920
5.	Felhalmozási és tőkejellegetű bevételek	21 500
6.	Támogatás értékű bevételek:	142 903

7.	- Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétele	111 460
8.	- Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	31 443
11.	Költségvetési bevételek összesen	943 469
12.	Finanszírozási műveletek bevételei	
13.	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	20 726
14.	Pénzmaradvány igénybevétele	20 726
15.	működési célra	20 726
16.	felhalmozási célra	0
17.	Belső finanszírozást meghaladó külső finanszírozási bevétel (hitel)	67 586
18.	Költségvetési bevételek főösszege	1 031 781

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat a 2011. évi költségvetési **hiányát 67 586 eFt-ban** állapítja meg. Felhatalmazza a polgármestert, hogy a hiányt hitelből finanszírozza annak figyelembevételével, hogy a 2011. január 1-én meglévő, betöltetlen álláshelyekre tervezett kiadások zárolásából származó megtakarítást, valamint a 2010. évi zárszámadásban, az önkormányzatnál képződő feladattal nem terhelt pénzmaradvány összegét a hiány csökkentésére kell fordítani.

Kiadások:

Sorszám	Megnevezés	Érték (Eft)
1.	Működési és fenntartási kiadások	936 933
2.	- Személyi juttatás	460 012
3.	- Munkaadókat terhelő járulék	115 985
4.	- Dologi kiadás	305 646
5.	- Működési célú pénzeszköz átadás	13 930
6.	- Önkormányzat által folyósított ellátások	41 360
7.	Felújítási és felhalmozási kiadások	27 765
8.	Felhalmozási célú pénzeszközáttadás	29 269
9.	Tartalékok	36 262
10.	- működési célú tartalék	0
11.	- felhalmozási célú általános tartalék	7 000
12.	- felhalmozási célú céltartalék	29 262
13.	Költségvetési kiadások összesen	1 030 229
14.	Finanszírozási célú kiadások	1 552
15.	- Működési célú hitel visszafizetése	0
16.	- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	1 552
17.	Pénzügyi befektetés	0
18.	Költségvetési kiadások főösszege	1 031 781

(3) Az önkormányzat a felügyelete alá tartozó intézmények és a polgármesteri hivatal létszámát **206,9 főben** állapítja meg az IV. sz. mellékletben foglalt részletezettséggel.

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzat szerinti bontását a III. sz. melléklet tartalmazza.

5. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az I. sz. melléklet tartalmazza.

6. §

Az 5. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi alaptevékenységi bevételeket és a működési célra átvett pénzeszközeit intézményenként (címenként) a IV. sz. melléklet 3-4. oszlopa tartalmazza.

7. §.

A 3. §-ban megállapított kiadási főösszeget működési és felhalmozási kiadásonkénti bontásban a II. sz. melléklet tartalmazza.

8. §

A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetés önállóan működő költségvetési intézményenkénti kiadási – és ezen belül kötelező – előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a IV. sz. melléklet 3-14. oszlopa szerint állapítja meg. A IV. sz. melléklethez kapcsolódik az önkormányzati intézmények támogatási igénye a normatív állami hozzájáruláson felül 2011. évben c. tájékoztató.

9. §

A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait (címenként) az V. sz. melléklet szerint állapítja meg, melyhez kapcsolódik a Tájékoztató I. és II. sz. melléklet (amely a pénzeszköz átadás és egyéb támogatás soráig vonatkozik).

10. §

A Képviselő-testület a fejlesztési és felújítási kiadásokat feladatonként a III. sz. melléklet szerint állapítja meg, valamint a Tájékoztató II. sz. melléklet, amely a pénzeszköz átadás, egyéb támogatás sorától vonatkozik.

11. §

A költségvetési évet követő két év várható előirányzatait a rendelet VI. sz. melléklete

tartalmazza.

12. §

A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését a helyi kisebbségi önkormányzatok határozatai alapján elkülönítetten a VII. sz. melléklet tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó feladatait, kötelezettségeit a VIII. sz. melléklet tartalmazza.

14.§

A saját bevételek részletezését a IX. sz. mellékelt tartalmazza.

15. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemtervét havi bontásban a X. sz. melléklet tartalmazza.

16. §

Az önkormányzat likviditási tervét a XI. sz. melléklet tartalmazza.

II.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai.

17. §

A Képviselő-testület a köztisztviselői alapilletmény összegét 2011. évben 38.650 Ft-ban állapítja meg.

18, §

Az önkormányzat az általa 2010.-ben támogatott és a jövőben támogatást igénylő szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel –nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A 2010. évi számadás végső időpontja 2011. március 15. Amennyiben az érintettek az előírt kötelezettségüknek határidőben nem tesznek eleget, e kötelezettség teljesítéséig a támogatást fel kell függeszteni.

19. §

Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött likviditási gondok enyhítésére 40 000 eFt összegű folyószámlahitel felvételét rendeli el a Képviselő-testület, melynek visszafizetését az önkormányzat költségvetésében garantálja.

20. §

Az önkormányzatnál a magánszemélyek kommunális adója alatt nyilvántartott

adózók száma: 1 745 fő
ingatlanok száma: 1 962 db
2010. évre kivetett adó: 5 886 eFt
adómentességben részesülők: 136 fő
adómentesség összege: 408 eFt

Ebből:

Közzetett támogatás	Fő	eFt
<i>Útépítés</i>	70	210
<i>Csatorna beruházás</i>	66	198

2011. évre adóköteles rész: 5 478 eFt

21. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáról – a meghatározott előirányzatok felhasználásáról – a polgármester a polgármesteri hivatal útján gondoskodik
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok és létszámkeret közötti átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet.
- (3) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2011. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával.
A képviselő-testület a költségvetési rendeletet negyedévenként, utoljára 2012. február 28-ig (2011. december 31-i hatállyal) módosítja.
- (4) A pénzmaradvány felosztásáról a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján a 2010. évi költségvetési beszámoló elfogadásával egyidőben.
- (5) A tartalék felhasználásáról a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott intézményi saját bevétel nem teljesülése esetén a kiadási előirányzatot ugyanilyen összegben csökkenteni kell, először a félévi beszámolóval egyidejűleg. Az intézményvezető kötelessége, hogy a polgármesteri hivatal pénzügyi osztályát írásban értesítse a fenti tényről. A pénzügyi osztály a jelentést követően a költségvetési rendelet módosítását köteles kezdeményezni.
- (7) Az önkormányzat intézményeinél év közben megjelenő működési bevétel többletet az intézmény szükség szerint működési kiadásaira fordíthatja. Az intézményvezető előirányzat módosítási kérelmét a pénzügyi osztály köteles a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a képviselő-testület elé terjeszteni.
- (8) A 2011. évi költségvetésben elfogadott kiadások közül a személyi juttatás, járulék, dologi előirányzaton belüli átcsoportosításról – a polgármesterrel való egyeztetést követően – az intézmények szabadon rendelkezhetnek.

22. §

- (1) Az intézményeket a feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás (normatív és önkormányzati kiegészítés) nem illeti meg. Az intézményvezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a

feladatmaradásból származó támogatás zárolása megtörténhessen. A pénzügyi osztály feladata, hogy a következő rendeletmódosítás során ennek költségvetési kihatását beterjessze a képviselő-testület elé.

- (2) Az intézmény vezetője döntéseivel nem veszélyeztetheti intézményének működőképességét.
- (3) A költségvetési intézmények évközi és év végi költségvetési beszámolót kötelesek készíteni a polgármesteri hivatal által megadott szempontok alapján.

23. §

Az önkormányzat intézményeinél az eszközök leltározását mennyiségi felvétellel kell végrehajtani.

A mennyiségi és értékbeli nyilvántartás helyességének, valóságának, valamint a vagyon pontos ismerete és védelme érdekében a könyvviteli mérlegben kimutatott tárgyi eszközöket 2 évente leltározni kell.

A készpénzállományt a nyilvántartásokkal történő egyeztetés mellett a tényleges pénzkészlettel is egyeztetni kell, ami mennyiségi felvételt (megszámlálást) jelent.

Vegyes és záró rendelkezések

24. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Elek, 2011. február 15.

Dr Kerekes Éva
Jegyző

Pluhár László
polgármester