

**Bajót Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2011 (II.10.) számú önkormányzati rendelete
Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

Bajót Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 138.(1) bekezdés b)pontjában, az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. Törvény 65.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV. Törvény 91.(1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – a következőket rendeli el:

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, Bajót - Mogyorósbánya Körjegyzőségre és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (I.17.) számú határozatában, foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint a 13. számú melléklet alapján állapítja meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetését

Bevételek főösszegét	140.549 E Ft
Kiadások főösszegét	180.226 E Ft
Költségvetési hiány	39.677 E Ft
Működési hiány	39.677 E Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló
pénzforgalom nélküli bevételek**

Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	19.677 E Ft
Működési célú igénybevétele	19.677 E Ft
Felhalmozás célú igénybevétele	0 E Ft

Működési bevételek főösszegét	141.256 E Ft
Működési kiadások főösszegét	161.256 E Ft

Működési forráshiány	20.000 E Ft
Felhalmozási bevétek főösszegét	18.970 E Ft
Felhalmozási kiadások főösszegét	18.970 E Ft
Felhalmozási forráshiány	0 E Ft

állapítja meg.

(2) A 20.000 E Ft működési forráshiányt a költségvetésben rövid lejáratú hitelként szerepeltetjük (működési) a fedezet megteremtése érdekében a polgármester gondoskodik a hitelkérelem határidőben történő benyújtásáról külön képviselő-testületi döntés alapján.

(3) Bajót Község Önkormányzat Képviselő-testülete a következő költségvetési kiadási előirányzat csoportokat, illetve kiemelt előirányzatokat határozza meg,

38.962 E Ft	Személyi jellegű juttatások
9.737 E Ft	Munkaadókat terhelő járulékok
52.550 E Ft	Dologi kiadások
0 E Ft	Egyéb folyó kiadások
31.279 E Ft	Működési célú pénzeszköz átadás
5.935 E Ft	Társadalom és szociálpolitikai juttatás
2.471 E Ft	Non profit szervezetek támogatása
7.749 E Ft	Felújítás
1.913 E Ft	Beruházás
6.939 E Ft	Felhalmozási pénzeszköz átadás
20.322 E Ft	Működési tartalék
483 E Ft	Felhalmozási tartalék
1.886 E Ft	Felhalmozási kölcsön törlesztése, kölcsön nyújtása

az alábbi jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(4) Bajót Község Önkormányzat Képviselő-testülete a következő kiemelt bevételi előirányzatokat határozza meg,

2.252 E Ft	Intézményi működési bevételek
83.062 E Ft	Önkormányzatok sajátos működési bevétele
18.293 E Ft	Önkormányzatok költségvetési támogatása
2.981 E Ft	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

21.272 E Ft Támogatásértékű bevételek
10.984 E Ft Felhalmozási bevételek
25.919 E Ft Pénzforgalom nélküli bevételek
1.705 E Ft Kölcsön visszatérülése

az alábbi jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(5) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten, a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(6) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen önkormányzati szinten a **2. számú melléklet** szerint állapítja meg a képviselő-testület.

(7) A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a képviselő-testület a **3,+/B. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.

(8) Az önálló intézmény Bajót - Mogyorósbánya Körjegyzőség kiadásait és bevételeit a **4. számú melléklet** szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

(9) A kisebbségi önkormányzatok bevételeit, kiadásait elkülönítetten tartalmazó mérleget a **5. számú melléklet** szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások feladatonkénti részletezését a **6. számú melléklet** szerint.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonkénti ütemezését a **6. számú melléklet** szerint.

(3) Önkormányzat kiadási előirányzatát, feladatonkénti megoszlását a rendelet **16. számú melléklete** szerint.

(4) Az önkormányzat által adott céljellelű támogatásokat a **7. számú melléklet** szerint.

(5) A több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a **8. számú melléklet** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(6) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a **9. számú mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.

(7) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások **10. számú melléklet**.

(8) A képviselőtestület az önkormányzat 2010. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a **11. sz. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat pénzellátási tervét havi bontásban a **12. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Az önkormányzat valamint az önálló és részben önálló intézmény költségvetési létszám előirányzatát a **14. számú melléklet** szerint fogadja el.

(11) Önkormányzat kiadásai és bevételeinek részletes kimutatása

- A bevételek részletezését 15, 15/A, 15/B számú melléklet tartalmazza részletesen
- A kiadások részletezését 16, 16/A, 16/C, 16/B, 16/D számú melléklet tartalmazza részletesen.

(12) Az önkormányzat a kiadások között 22.105 E Ft tartalékot állapít meg.
- melyből

- Működési tartalék 20.322 E Ft
 - általános tartalék 20.000 E Ft
 - céltartalék 322 E Ft
- Felhalmozási tartalék 483 E Ft
 - általános tartalék 200 E Ft
 - céltartalék 283 E Ft

Részletes kimutatását a 16/A,16/B számú melléklete szerint hagyja jóvá.
Részletes kimutatását a 15/A,15/B számú melléklete szerint hagyja jóvá.

5. §

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. 71. §-a alapján:

„ A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. tv. 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2011. évben 38.650 forint.”

A költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

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

7. §

“(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester a következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

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

8. §

(1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(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.

9. §

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

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv is köteles betartani.

10. §

(1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a Bajót - Mogyorósbánya Körjegyzőség köteles gondoskodni a költségvetési rendelet **12. sz. mellékletét** képező pénzellátási terv alapján.

(2) Bajót - Mogyorósbánya Körjegyzőség az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

11.§.

Betétlekötés

(1) A szabad pénzeszköz lekötés tekintetében a képviselő-testület felhatalmazza polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Záró és vegyes rendelkezések

12. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2011. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tóth Zoltán
Polgármester

Tarnóczy Tünde
köjegyző