

## **Endrefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének**

### **2/2011. (II.15.) önkormányzati rendelete**

#### **az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

Endrefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján Endrefalva Község Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

#### **A rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a körjegyzőség hivatalára, az Önkormányzat intézményeire, szakfeladataira, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra terjed ki.

#### **A költségvetés címrendje**

##### **2. §**

- (1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önálló és részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szerv, a Körjegyzőség Hivatalával alkotnak egy-egy címet.  
A címrendet a költségvetési rendelet 3/A. számú melléklete tartalmazza.

#### **A költségvetés bevételei és kiadásai, a hiány finanszírozásának módja**

##### **3. §**

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

a) bevételi főösszeget	315 468 E Ft
b) kiadási főösszeget	351 222 E Ft
c) hitellel fedezett hiányát	35 754 E Ft

állapítja meg.

A kiadási előirányzaton belül:

a működési célú kiadást	339 022 E Ft
-a személyi juttatásokat	120 005 E Ft
-a munkaadókat terhelő járulékokat	29 024 E Ft
-a dologi kiadásokat	62 407 E Ft
-a működésre átadott pénzeszközöket	19 796 E Ft
-az ellátottak juttatásait	107 790 E Ft
a felhalmozási kiadásokat	12 200 E Ft

összegben állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület a körjegyzőség 2011. évi költségvetését a 10. számú melléklet szerint fogadja el:

33 970 E Ft bevétellel
33 970 E Ft kiadással.

A kiadási előirányzaton belül:

a személyi juttatásokat	25 730 E Ft
a munkaadókat terhelő járulékokat	6 282 E Ft
a dologi kiadásokat	1 958 E Ft

állapítja meg.

- (3) A képviselő-testület a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetését

210 E Ft bevétellel
210 E Ft kiadással

a kiadási előirányzatán belül:

a működési célú kiadást	210 E Ft
-a személyi juttatásokat	0 E Ft
-a munkaadókat terhelő járulékokat	0 E Ft
-a dologi kiadásokat	210 E Ft

határozza meg.

#### **Az önkormányzat bevételei**

##### **4. §**

- (1) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A normatív hozzájárulások jogcímenkénti részletezését a 2/A. számú melléklet mutatja be.

#### **Az önkormányzat kiadásai**

##### **5. §**

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3/B sz. melléklet tartalmazza.

#### **Létszámkeret**

##### **6. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 42 főben állapítja meg:

2011.évi nyitó létszám:	43 fő
2011.évi átlagos statisztikai létszám:	41 fő
2011.évi záró létszám:	40 fő

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak éves létszám előirányzatát 150 főben, az átlagos statisztikai létszámot 25 főben fogadja el.

A létszámadatokat a 3./C számú melléklet tartalmazza.

#### **Előirányzat felhasználási ütemterv**

##### **7.§**

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá

#### **Forráshiány és finanszírozásának módja**

##### **8. §**

- (1) A jóváhagyott kiadások és a megállapított bevételek különbözeteként az önkormányzat 2011. évi hitellel fedezett forráshiányát a képviselő-testület 35.574 E Ft-ban állapítja meg. Az Önkormányzat megállapítja, hogy kötelező önkormányzati feladatainak ellátására önhibáján kívül képtelen.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az (1) bekezdésben foglalt hiány finanszírozására tegye meg a szükséges intézkedéseket.
  1. Az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzatok támogatására vonatkozó pályázatot be kell nyújtani.
  2. Belügyminiszteri külön keretre pályázatot be kell nyújtani.
  3. Fejlesztési kiadásokhoz a szükséges fejlesztési források beszedése érdekében intézkedést kell tenni.
  4. A helyi adó hátralékok, kintlévőségek, tartozások behajtására nagy hangsúlyt kell fordítani.
  5. Önkormányzat és intézményeinél a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kihasználása, beleértve a kötelező felszerelési jegyzék teljesítését is.

## A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 9. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a körjegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.
- (5) A polgármester a pótelőirányzatról a képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb a 2011. évi zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.
- (6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20-áig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolásáról (tartálékba helyezéséről) gondoskodni kell.
- (7) A költségvetés I. féléves teljesítéséről 2011. szeptember 15-ig kell számot adni.
- (8) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (9) A többletbevétel saját (költségvetési szervei) hatáskörben történő felhasználásának engedélyezése a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (10) A feladat elmaradásából származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (11) Endrefalva Község Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

### 10. §

Az Önkormányzat a leltározási szabályzat szerinti eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásairól folyamatosan részletező nyilvántartásokat vezet mennyiségben és értékben, akkor ezen leltározást két évenként kell végrehajtani.

### 11. §

- (1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az intézmény vezetője, a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2011. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.
- (2) A Képviselő-testület a köztisztviselők jogállásáról szóló törvényre tekintettel, a 2011. évi költségvetésről szóló 2010. évi CLXIX. törvényben rögzítettekkel azonos mértékben az illetményalap összegét 2011. évben 38.650 Ft-ban állapítja meg.
- (3) A köztisztviselői cafetéria juttatás összegét évi bruttó 200.000 Ft/fő összegben állapítja meg.
- (4) A közalkalmazottak részére egyéb béren kívüli juttatásként havi bruttó 8.000 Ft/fő összegű étkezési utalványt biztosít.
- (5) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért az intézmény vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

## 12. §

- (1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
  - a. Adósságszolgálat teljesítése
  - b. Az Önkormányzat kötelező feladatait ellátó intézmények működő-képességének fenntartása
  - c. Működőképességet veszélyeztető vis maior helyzet elhárítása.
- (2) Újabb feladat felvállalására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával és az nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.
- (3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig- a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.
- (4) Az önálló költségvetési intézmény gondoskodik a részben önálló költségvetési intézménye pénzellátásáról.
- (5) A képviselő-testület a munkabérfizetés napját legkésőbb a hónap 10. napjáig határozza meg.

## 13.§

Az Önkormányzat költségvetése mellékleteként jóváhagyja:

1. számú melléklet:	Pénzalapok összevont mérlege, gördülő tervezés
1/A. számú melléklet:	Bevételek és kiadások alakulása
2. számú melléklet:	Bevételek
2/A. számú melléklet:	2011. évi állami támogatás
3. számú melléklet:	Szakfeladatok pénzforgalma
3/A. számú melléklet:	Címrend
3/B. számú melléklet:	A költségvetés kiemelt előirányzatoként címrend szerinti bontásban
3/C. számú melléklet:	Létszámadatok
3/D. számú melléklet:	Részben önálló költségvetési szerv költségvetése
3/E. számú melléklet:	Alapszolgáltatási központ költségvetése
4. számú melléklet:	Fejlesztési mérleg
5. számú melléklet:	Hitelállomány
6. számú melléklet:	Igazgatási tevékenység kiadásai
7. számú melléklet:	Cigány Kisebbségi Önkormányzat mérlege
8. számú melléklet:	2011. évi előirányzat felhasználási ütemterv
9/A. számú melléklet:	Uniós forrásból támogatott projektek ÉMOP 3.1.3
10. számú melléklet:	Körjegyzőség költségvetése
11. számú melléklet:	Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása részletes kimutatás

### Záró rendelkezések

## 14. §

- (1) E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a körjegyző gondoskodik.

Endrefalva, 2011. február 14.

Csóriné Botyánszki Ágnes  
polgármester

Vincze Nikolett  
körjegyző

A rendelet kihirdetve:

Endrefalva, 2011. február 15.

Vincze Nikolett  
körjegyző