

**LAKHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI-KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
2./2011.(II.20.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Lakhegy község önkormányzati képviselőtestülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében, 68. § (2) bekezdésében és 118. § (1) bekezdésében, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 36. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény rendelkezései alapján az Alkotmány 44/A. § (1) bekezdés c) pontjában, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában és 77. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Lakhegy község Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya, címrend

1.§.

A rendelet hatálya Lakhegy Község Önkormányzatára terjed ki.

2.§.

Az önkormányzat költségvetése vonatkozásában a képviselőtestület a címrendet az alábbiak szerint határozza meg: az önkormányzat bevételei és kiadásai egy címet alkotnak.

Az önkormányzat 2011. évi költségvetése

3.§.

A képviselőtestület az önkormányzat 2011. évi költségvetésének

- tárgyévi bevételi főösszegét **52 755 000 forintban,**
- tárgyévi kiadási főösszegét **52 755 000 forintban**

állapítja meg.

Az önkormányzat 2011. évi bevételei

4.§.

A képviselőtestület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti összetételét - az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) Költségvetési pénzforgalmi bevételek összege	36 855 ezer forint
a) Intézményi működési bevételek	1 030 ezer forint
b) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	40 ezer forint
c) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	24 315 ezer forint
d) Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	2 292 ezer forint
e) Támogatások, támogatás értékű bevételek, kiegészítések	9 118 ezer forint
f) Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele	60 ezer forint
 (2) Pénzforgalom nélküli bevételek:	15 900 ezer forint
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	15 900 ezer forint

(3) A bevételek további részletezését, működési felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2011. évi kiadásai

5.§.

A képviselőtestület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti összetételét - az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) Költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként:	
a) Személyi jellegű kiadások	5 600 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1 540 ezer forint
c) Dologi kiadások	9 650 ezer forint
d) Egyéb folyó kiadások	380 ezer forint
e) Speciális célú támogatások	20 058 ezer forint
f) Pénzforgalom nélküli kiadások:	650 ezer forint
g) Felhalmozási célú kiadások	14 877 ezer forint

Az önkormányzat 2011. évi működési kiadása

6.§

(1) A képviselőtestület az önkormányzat működési kiadásait **37 878 e Ft**-ban állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi jellegű kiadások	5 600 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1 540 ezer forint
c) Dologi kiadások	9 650 ezer forint
d) Egyéb folyó kiadások	380 ezer forint
e) Speciális célú támogatások	20 058 ezer forint
f) Pénzforgalom nélküli kiadások	650 ezer forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2011. évi felhalmozási célú kiadásai

7.§.

- (1) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak nagyságát összesen **14 877 ezer forintban** állapítja meg, melyből
- | | |
|--|--------------------|
| a) Befektetési célú részesedések vásárlása | 398 ezer forint |
| b) Kölcsön nyújtása lakosság részére (lakáscélú) | 300 ezer forint |
| c) Céltartalék (értékpapír vásárlásra) | 14 179 ezer forint |

A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 3.számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

8.§

(1) A képviselőtestület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **15 900 ezer Ft**-ban állapítja meg, melyből a működési hiány összege 3 415 ezer Ft, a felhalmozási hiány összege 12 485 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat az (1) bekezdésben írt működési célú hiányát az alábbiak szerint finanszírozza:

- | | |
|--|--------------------|
| a) előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele | 900 ezer forint, |
| b) előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele | 2 515 ezer forint. |

(3) Az önkormányzat (1) bekezdésben írt felhalmozási célú hiányát az alábbiak szerint finanszírozza:

- | | |
|--|---------------------|
| előző évek pénzmaradványának igénybevétele | 12 485 ezer forint. |
|--|---------------------|

(3) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját az 4. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

9.§

(1) Az önkormányzat költségvetését feladatonként, valamint külön tételben a céltartalék előirányzatot a 5. számú melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat tartaléka összesen **14 829 ezer forint**, melyből:
- 650 ezer forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
 - 14 179 ezer forint a céltartalék, mely értékpapír vásárlásra kerül elkülönítésre.

(3) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 15. § (1) bekezdésében írtakra, a képviselőtestületet illeti meg.

10.§

- (1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen az 6. számú melléklet tartalmazza, amely tükrözi a 2012.-2013-as költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait, valamint a gazdasági előrejelzéseket.
- (2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási tervet a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

Európai Uniós Projektek

11.§.

A képviselőtestület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás mértékét a 9. számú táblázatban írtak szerint hagyja jóvá.

Költségvetési létszám-előirányzat

12.§

- (1) A képviselőtestület az önkormányzat létszám-előirányzatát 3 főben állapítja meg, melyből a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata 1 fő.
- (2) További létszámbővítés csak képviselőtestületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

Illetményalap

13.§

A köztisztviselői illetményalap nagysága 38 650 Ft.

Közművesítési hozzájárulás mértéke

14.§

2011. évben a csatornaközműre történő rákötésért fizetendő közművesítési hozzájárulás mértéke magánszemélyek esetén ingatlanonként 110 000 Ft.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15.§.

- (1) A képviselőtestület az államháztartási törvény 74.§.(2) bekezdése alapján a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza oly módon, hogy 1millió Ft kereten belül maximum 500 ezer forint átcsoportosítására van lehetőség.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a képviselőtestület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.
- (3) A polgármester az átcsoportosításról adott év július 30-áig, illetve legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő testület elé terjesztését közvetlenül megelőző képviselőtestületi ülésen köteles a képviselőtestületnek beszámolni. A képviselőtestület december 31.-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

16.§.

- (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.
- (2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételekre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

17.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénztintézetől.
- (2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselőtestületet illetik meg.

18.§.

- (1) Az önkormányzat gazdálkodása során keletkezett átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénztintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatóak. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 ezer forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.

19.§

Az év közben keletkezett többletbevételek felhasználására csak a képviselőtestület döntését követően kerülhet sor azzal a kitételrel, hogy a keletkezett működési többletbevétel elsősorban a tervezett működési hitel kiváltására kerüljön felhasználásra.

Önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

20.§.

Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.


Záró rendelkezések

21.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2011.-es költségvetési év során kell alkalmazni.


Mészáros Máté
polgármester





Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
körjegyző



Záradék:

A rendelet 2011. február 20-án kihirdetésre került.


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
Körjegyző

