

4/2011. (II. 24.)

SZÁMÚ RENDELET

RÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Rád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, - az 1990. évi LXV. törvény 90. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás és az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht.) 65. §-a alapján, figyelemmel az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII. 19.) Kormányrendeletben (Ámr) meghatározottakra, továbbá a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény rendelkezéseire, **a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:**

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Rád Községi Önkormányzatra és szerveire: a Képviselő-testületre, a bizottságokra, a Polgármesteri Hivatalra, továbbá az önkormányzat által alapított és fenntartott intézményekre és szervezetekre.

Az önkormányzat költségvetési szervei:

2. §

- (1) **Önállóan működő és gazdálkodó** költségvetési szerv: a Polgármesteri Hivatal.
- (2) **Önállóan működő, és az önállóan gazdálkodó Polgármesteri Hivatal költségvetési kapcsolattal gazdálkodó** költségvetési szervek:
 - a) II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Rád
 - b) Rádi Napközi-otthonos Óvoda

A költségvetés címrendje

3. §

- (1) Az államháztartásról szóló törvény (Áht.) 67. §. (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:
 - a.) A Polgármesteri Hivatal és a részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, **külön** alkotnak **egy - egy címet**.
 - b.) **Alcímet** alkotnak a Polgármesteri Hivatalon belül az **igazgatási tevékenység**, az **önkormányzati intézmények**, valamint az önkormányzat alapfeladatainak ellátását szolgáló **szakfeladatok** (mint pl. községgazdálkodás, szociális gondoskodás, stb.)

Quirk

A címrendet az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetése

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei **2011. évi költségvetésének:**

a.) bevételi főösszegét	242 939	ezer forintban
b.) kiadási főösszegét	242 939	ezer forintban
c.) működési forráshiány összegét	22 872	ezer forintban

állapítja meg.

5. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei **működési és fenntartási kiadásainak főbb előirányzatait**, a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	191 268	ezer forint
<i>Ebből:</i>		
- személyi juttatások:	83 345	ezer forint
- munkaadót terhelő járulékok:	21 906	ezer forint
- dologi kiadások:	67 264	ezer forint
<i>amiből:</i> felhalmozási bevétel utáni <i>áfa befizetés:</i>	8 440	ezer forint
felhalmozási célú hitel kamata	300	ezer forint
- támogatások	9 863	ezer forint
- működési célú pénzeszköz-átadás	1 779	ezer forint
- működési célú hiteltörlesztés	7 111	ezer forint

- (2) Az önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervei **működési kiadásainak részletes szakfeladatonkénti előirányzatait**, a 3. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) Az önkormányzat **felhalmozási kiadásai** összesen: **60 411 ezer forint**.
- (2) Az önkormányzat **felhalmozási bevételeit és kiadásait** a 4. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatását tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, a 7. számú melléklet tartalmazza.

**A költségvetési létszám- és bérkeret, valamint a
juttatások megállapítása**

7. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **létszámkeretét 42 főben állapítja meg**, amelyből **8 fő rész munkaidős foglalkoztatott**. A 2011. évre jóváhagyott köztisztviselői, közalkalmazotti és egyéb foglalkoztatottak létszámát, az **5. számú melléklet** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek **létszám- és személyi juttatások** előirányzatát a Képviselő-testület a **3. számú mellékletben** feltüntetettek szerint **állapítja meg**.
- (3) A **köztisztviselői illetményalap 2011. évben: 38 650.- Ft**, amelyet a Magyar Köztársaság költségvetési törvénye állapított meg.
- (4) A **közalkalmazottak illetménye** a Kjt. bértáblák alapján került tervezésre.
- (5) A **minimálbér 78 000.- Ft-ra**, valamint a **garantált bérminimum 94 000 Ft-ra** történő felemelésének fedezete a költségvetési szervek bérkeretében rendelkezésre áll, a feladat végrehajtásáról a munkáltatók gondoskodnak.
- (6) A **közalkalmazottak illetménypótlékát 20 000 Ft pótlékalappal** tartalmazza a rendelet
- (7) A köztisztviselők számára a 2011. évre biztosított cafeteria összege, az illetményalap ötszöröse ($38\,650 \times 5$), összesen **193 250 Ft**
- (8) A **közalkalmazottak és a Munkatörvénykönyv alapján foglalkoztatottak részére** a Képviselő-testület törvényben előírt munkakörök esetében **védőruhát biztosít** 2011. évben, személyenként **10 000 Ft**.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8. §

- (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára **pótelőirányzatot biztosít**, arról a **polgármester** a Képviselő-testületet, negyedévenként **köteles tájékoztatni**.
- (2) A Képviselő-testület **legalább félévenként** – az első félévi költségvetési beszámoló, illetve az éves zárszámadás tárgyalás során – dönt a költségvetési rendeletének **pótelőirányzatok szerinti módosításáról**.
- (3) A Képviselő-testület által **jóváhagyott kiemelt előirányzatokat** az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó részben önálló intézmények

képviselőtében is **köteles betartani**. Az előirányzat túllépéséért fegyelmi felelősséggel tartozik a gazdálkodó szerv vezetője, mint kötelezettségvállaló.

- (4) Az önállóan gazdálkodó és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője, a jóváhagyott, **kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól** az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII. 19.) Kormány rendeletben foglaltak figyelembe vételével – **előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet**.
- (5) Az önkormányzat **igazgatási tevékenységét ellátó hivatala** kiadási előirányzatainak teljesítéséért, a **hivatalvezető**, mint a költségvetési szerv vezetője **önállóan felelős**. A Polgármesteri Hivatal **működési kiadásai teljesítésének sorrendjére**, az önkormányzat költségvetési rendeletének végrehajtási szabálya az irányadó.
- (6) Az önállóan gazdálkodó és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjének, a **működési kiadások teljesítésekor** a következő **sorrendet** kell figyelembe vennie:
 - a) elsődleges a foglalkoztatottak **bérfizetése és annak járulékai**, amelyet a
 - b) **közműszolgáltatók és az élelmiszer alapanyagok számláinak** kifizetése követ, majd
 - c) a képviselő-testületi **határozattal határidőzött kötelezettségvállalást**, továbbá
 - d) az **adóbefizetést** kell teljesíteni, valamint
 - e) az önkormányzati **működést biztosító, vagy jogszabály által előírt dologi és egyéb kiadásokat**.
- (7) A testület a **kommunális adót felhalmozási bevételeként** tervezi, és **felhalmozási kiadásként** kívánja azt felhasználni.
- (8) A **feladatmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására**, csak a **képviselő testület engedélyével** kerülhet sor.
- (9) A **beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségvállalásokról** és a támogatásokról minden esetben a **Képviselő-testület dönt** és a döntést követően az Ötv. valamint az SZMSZ rendelkezései alapján hatalmazza fel a polgármestert, mint a Képviselő-testület elnökét, a szerződés megkötésére. A beruházásokkal kapcsolatos szerződéseket a jegyzőnek kell ellenjegyeznie.
- (10) A 7. § (7) bekezdés szerinti **köztisztviselők cafeteria juttatását**, a hivatalvezető által elkészített **szabályzat alapján** lehet kifizetni. A **védőruha juttatásra** szintén **szabályzatot kell készíteni** az érintett költségvetési szerveknél.

9. §

- (1) Az önkormányzat **éves előirányzat felhasználási ütemtervének teljesítéséről** a polgármester és a Polgármesteri Hivatal pénzügyi főtanácsosa gondoskodik.
- (2) A képviselő-testület **felhatalmazza a polgármestert** a működési előirányzat **felhasználási ütemtervtől való eltérésre** azzal, hogy a költségvetési előirányzatok éves összege nem léphető túl. Felhatalmazza továbbá, az átmenti gazdálkodásra a jövő évi költségvetés jóváhagyásáig az ide vonatkozó jogszabályokban előírt mértékig. Az **ütemtervtől való eltérésről**, valamint az **átmeneti gazdálkodásról a polgármester a**

munkaterv szerinti soron következő rendes képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

10. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás **forráshiány csökkentésének**, illetve megszüntetésének fedezete lehet:
- a) az állam által az önkormányzatok számára **forrásbővítésre kiírt pályázatok**,
 - b) **az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának igénylése** a költségvetési törvénynek megfelelően, és
 - c) a **működési célú hitelfelvétel**, képviselő-testületi határozat alapján.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott folyószámlahitelen, és a bérhitelen túl az egyéb **hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet** illetik meg.

11. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek (intézmények) vezetőit, a bevételek beszedésére, és a **működési** kiadási előirányzatok mértékéig – a polgármesterrel történő egyeztetés után – a **kötelezettségvállalásra**, a szükséges **ellenjegyzés** megléte mellett.

12. §

Záró rendelkezések

- (1) A rendelet **2011. január 1. napjától** lép hatályba, rendelkezéseit ettől az időponttól kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Rád, 2011. február 24.


Lieszkovszki Gábor
polgármester



Rutkai Róbert
jegyző

Kihirdetve, hatályos:


Rutkai Róbert jegyző