

**Bárdudvarnok Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**2/2011.(II.28.)
számu rendelete**

az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről

Bárdudvarnok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII.törvény (továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §.

- (1) A rendelet hatálya Bárdudvarnok Községi Önkormányzat Képviselő-testületére, annak szerveire terjed ki.
- (2) E rendelet rendelkezéseit Bárdudvarnok Cigány Kisebbségi Önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 5 /2011.(II.23.) számu határozatában foglaltak figyelembe vételével lehet alkalmazni.
- (3) A költségvetés tervezetének összeállítása és a költségvetési rendelet megalkotása során a helyi önkormányzat és a helyi kisebbségi önkormányzatok együttműködésére vonatkozó részletes szabályokat és eljárási rendet - az Ámr. 37. §. (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével – a helyi önkormányzat és a helyi kisebbségi önkormányzat megállapodásban rögzíti.

2. §

- (1) Az Áht. 67. §. (3) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2) és (3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmény külön alkot egy címet. Az Önkormányzat – önállóan gazdálkodó szerv.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő- nem intézményi kiadások e rendelet 3. számú melléklete szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §.

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat és szervei 2011. évi együttes költségvetését

**95.882 ezer Ft költségvetési bevétellel,
125.552 ezer Ft költségvetési kiadással
29.670 ezer Ft hiánnyal**

állapítja meg.

Ezen belül:

• működési célú bevétel	83.153 ezer Ft
Ebből:	
- finanszírozási célú műveletek	83.153 ezer Ft
- előző évi pénzmaradvány	0
• működési célú kiadás	112.823 ezer Ft
Ebből:	
- személyi juttatások kiadásai	31.337 ezer Ft,
- munkaadót terhelő járulékok	7.774 ezer Ft,
- dologi kiadások	32.969 ezer Ft,
- ellátottak pénzbeni juttatása	22.300 ezer Ft,
- pénzeszköz átadás	12.343 ezer Ft,
- tartalék	100 ezer Ft,
- hitel visszafizetés	6.000 ezer Ft
• felhalmozási célú bevétel	12.729 ezer Ft
Ebből:	
- finanszírozási célú műveletek	12.729 ezer Ft
- előző évi pénzmaradvány	0
• felhalmozási célú kiadás	12.729 ezer Ft
Ebből:	
- beruházások összege	5.000 ezer Ft,
- felújítás összege	1.000 ezer Ft,
- Hitel és kamatának törlesztése	2.729 ezer Ft,
- felhalmozási tartalék	4.000 ezer Ft

összegben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési hiányt hitel felvételével kívánja finanszírozni.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §.

- (1) Az Önkormányzat és szervei bevételeit forrásonként az 1. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat és szervei kiadási előirányzatait e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti működési kiadásait e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti működési bevételeit e rendelet 4.számú melléklete tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 5. számú melléklete szerint hagyja jóvá. A képviselő-testület a felújítási célok között rangsort nem állít fel.
- (6) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet 6. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 8.számú melléklete szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi összevont mérlegét a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási tervet e rendelet 10. számú melléklete szerint fogadja el.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát e rendelet 11. számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (11) A képviselő-testület a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését – a kisebbségi önkormányzat határozata alapján – változatlan tartalommal építi be a költségvetésébe, melyet e rendelet 12. számú melléklete tartalmaz.
- (12) A képviselő-testület a 2011. évben tervezett pénzeszköz átadásokat e rendelet 13. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §.

- (1) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 24.930 ezer Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. A legfeljebb egy éves időtartamra felvehető folyószámla hitel összege 8.000 ezerFt.

- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámlaszerződésben rögzített 2011. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövidlejáratu hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. §.

A gazdálkodás során az évközben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület a hiány mérséklésére fordítja.

Általános és céltartalék

7. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet 7.számú mellékletében meghatározott célra és összegben határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 100 ezerFt-ban határozza meg.
- (3) A képviselő-testület az általános tartalék felhasználásáról az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Támogatások

8. §.

A képviselő-testület a lakossági hulladékszállítás 2011. évi megvalósításához önkormányzati szinten 700 ezerFt összegű közvetett támogatást biztosít.

II.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §.

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.
- (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

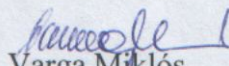
- (4) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az Önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszámelőirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet.

Záró és egyéb rendelkezések

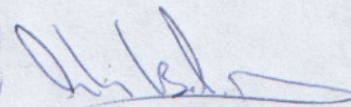
10. §.

- (1) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendelet 9.sz. mellékletének 1 – 2. oszlopába beépítésre kerültek
- (2). E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.
- (3). A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Bárdudvarnok, 2011. február 23.


Varga Miklós
Jegyző




Mester Balázs
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2011. február 28.


Varga Miklós
jegyző



Működési bevétel

támogatás		
	központi költségvetésből	28685
	normatív állami hozzájárulás	18220
		18010
	Kisebbségi önkormányzat támogatása	210
támogatás értékű bevétel		10465
	TB pénzügyi alapjaiból	3355
	elkülönített állami pénzalapból	6606
	Többcélú kistérségi társulás	504
saját bevétel		54468
	átengedett központi adók	38613
	SZJA helyben maradó része	6845
	SZJA kiegészítés	25268
	gépjárműadó	6500
	helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok	11700
	termóf. bérbead. szárm. jöv.adó	
	iparüzési adó	11500
	bírság és pótlék	200
	egyéb saját bevétel	1650
	szolgáltatások ellenértéke	1500
	bérleti és lízingdíj	150
	intézményi ellátási díjak	
	alkalmazottak térítései	
	Egyéb saját bevétel	
	ÁFA bevételek, visszatérülések	2500
	Hozam és kamatbevételek	5
átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		
	non-profit szervezetektől	
pénzügyi műveletek		29670
összesen:		112823

felhalmozási bevétel

támogatásértékű felhalmozási bevételek		4229
	központi költségvetési szervtől	
	Tanyagondnoki gépkocsi	
	Elmaradt települések támogatása	2729
	Egyéb felhalmozási bevétel	1500
felhalmozási és tőke jellegű bevételek		8500
	vízi közmű koncessziós díj / eszközhasználati díj	1500
	Építményadó	3000
	kommunális adó	4000
összesen:		12729

működési és felhalmozási célú bevétel összesen:	125552
--	---------------

ezer Ft.

Az önkormányzat költségvetési szervenkénti kiadási előirányzatai

2.sz.melléklet

Követési szerv	működési kiadásai:	Eredeti
	személyi jellegű kiadások	31337
	munkaadókat terhelő járulékok	7774
	dologi kiadás	32969
	ellátottak pénzbelijuttatásai	22300
	Tartalék	100
	Pénzeszköz átadás	12343
	Hitel visszafizetés	6000
Összesen:		112823
Felhalmozási kiadások célonként:		
	Olajhegy vízvezeték	5000
	Felhalm.célú hitel visszaf.	1577
	Zsippói híd felújítás	1000
	Felhalm.tartalék /önerő/	4000
	Felh.hitel kamata	1152
		12729
Összesen:		125552

3.sz.melléklet
ezer Ft.

Működési kiadások szakfeladatonként

	Eredeti
562917 Munkahelyi vendéglátás	50
522110 Közutak karbantartása	1500
<u>841126 Önkorm.igazgatási tev.</u>	7fő
Személyi juttatások	18021
Járulékok	4288
Képvis.tiszteletdíj	1800
Tiszteletdíj jár.	486
Dologi kiadások	11084
Pénzeszköz átadás	2002
Tartalék	100
Finansz.kiad./hitel/	<u>6000</u>
	43781
841403 <u>Város és községgazd.</u>	
Dologi kiadások	10290
841127 <u>Telep.kisebbs.önk.</u>	
Dologi	210
960302 Köztemető	300
910123 Közvilágítás	5000
852011 <u>Ált.isk.napp.rendsz.okt.</u>	
Pénzeszk.átadás	9731
Dologi	<u>1500</u>
	11231
851011 <u>Óvodai nevelés, ellátás</u>	
Pénzeszköz átadás	
Dologi	<u>1300</u>
862101 <u>Háziorvosi szolgálat</u>	
Pénzeszköz átadás	100
862301 <u>Fogorvosi szolgálat</u>	
Pénzeszköz átadás	60
869041 <u>Család és növéd egügy.szolg.</u>	1fő
Személyi juttatás	2155
Járulékok	548
Dologi kiadások	<u>300</u>
	3003

889928	<u>Falu és tanyagondnoki szolgálat</u>	1fő
	Személyi juttatás	1498
	Járulékok	370
	Dologi kiadás	<u>2000</u>
		3868

882000	<u>Önkorm.szoc.tám.finansz</u>	21300
--------	--------------------------------	-------

882120	<u>Önkorm.eseti pénzb.ellát.</u>	1000
--------	----------------------------------	------

910123	<u>Közművelődés, könyvtár</u>	
	Személyi juttatás	432
	Járulékok	<u>76</u>
		508

890441	<u>Rövid időtart.közfogl.</u>	6fő
	Személyi juttatás	3371
	Járulékok	909
	Dologi	<u>100</u>
		4380

890442	<u>BPJjog.hosszútáv.</u>	3fő
	Személyi juttatás	3280
		<u>886</u>
		4166

890443	<u>Egyéb közfoglalk.</u>	1fő
	Személyi juttatás	780
	Járulékok	<u>211</u>
		911

Működési kiadások összesen:		112823
------------------------------------	--	---------------

4.sz.melléklet

Önkormányzat költségvetési bevételei szakfeladatonként
ezer Ft.

841126	<u>Önkormányzat igazgatási tevékenysége</u>	
	Saját bevételek	1650
	Szolg.ellenért.	1500
	Bérleti díj	150
	ÁFA bevétel,visszatér.	2500
	Kamat	5
	Támogat ért.műk.bev. kist. norm	504
	Felhalmozási bev.	4229
	Finanszírozási bevétel	<u>29670</u>
		38558
841127	Telep.kisebbségi önk.ált.műk.tám.	210
841901	<u>Önk.v.többc.kist.társ.elsz.</u>	
	Önkorm.sajátos műk.bev.	50313
	Önkorm.ktv.támogat.	18010
	Önkorm.felhalm.tőke jell.bev.	<u>8500</u>
		76823
869041	<u>Család és nővéd.eü.szolg.</u>	
	Támogat.ért.bev.	3355
890442	<u>Közfoglalkoztatás</u>	
	Elkül.áll.alap tám.ért.bev.	6606
Összes bevétel:		125552

5.sz.melléklet

Az önkormányzat felújítási munkái célonként

ezer Ft.

Olajhegy vízvezeték	4000
Zsippói híd felújítás	<u>1000</u>
	5000

6.sz.melléklet

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai célonként
ezer Ft.

Felhalmozási hitel visszafizetése	1577
Felhalmozási tartalék	<u>4000</u>
	5577

7.sz.melléklet

Önkormányzat tartalék előirányzata
ezer Ft.

Működési célú ált.tartalék	100
Felhalm.célú tart./pályázati önerő/	4000

8.sz.melléklet
Többéves kihatással járó feladatok előirányzata
ezer Ft.

	2011	2012	2013	2014
Beruházási, fejlesztési hitel	1577	1577	1577	1577

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege
ezer Ft.

Bevételek		Kiadások	
Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások	
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforg.kiadások	
Működési célú	83153	Működési célú	101983
Saját bevételek	4155	Szem.jellegű	31337
Önk.sajátos műk.bev.	50313	Munkaad.jár.	7774
Előző évi maradv		Dologi egy.folyó	32290
Támogat.ért.bev.	10465	Kamat	679
Ebből OEP-től átv.	3355	Ellát.pénzb.jutt	22300
Műk.célú pü.eszk.átv.		Előző évi maradv.átad.	
Önkorm.költségv.tám.	18220	Tám.ért.műk.kiad.	
Támogat.kölcs.ig.vét.		Műk.pü.eszk.átad.	12343
		Műk.kölcs.	
Felhalmozási célú		Felhalm.célú	
Felhalm.tőke jell.bev.	10000	Beruházás	
Támogat.ért.felh.bev.	2729	Felújítás	6000
Önkorm.költségv.tám.		Tám.ért.felh.kiad.	
Tám.kölcs.ig.vét.		Felh.köcs.	
		Pü.befekt.kiad.	
Bevételek összesen	95882	Pénzforg.nélk.kiad.	
		Műk.célú tart.	
A hiány fin.módja		Általános	100
Külső forrásból		Céltart.	
Működési célú hitel felvét.	29670	Felhalm.célú tart.	
		Fejleszt.céltartalék	4000
Bevételek mindösszesen	125552	Költségvetési hiány	
Műk.célú bevétel	112823	Működési hiány	
Felhalm.célú bevétel	12729	Felhalm.célú hiány	
		Finanszírozási célú kiad.	
		Működési hitel	6000
		Felhalm.hitel	2729
		Kiadások összesen	
		A költségvetés összesít.hiánya	
		Működési	
		Felhalmozási	
		Kiadások mindösszesen	125552
		Működési célú kiad	112823
		Felhalmozási célú kiad.	12729

10. sz. melléklet
Előirányzat felhasználási ütemterv
ezer Ft.

Bevéthő	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.		
Támogatás	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1518	1522	18220
Tám. ért. bev.	872	872	872	872	872	872	872	872	872	872	872	872	873	10465
Saját bev.	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	4539	54468
Hittel	2478	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	2472	29670
Működ. bev.	9407	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9401	9406	112823
Felh. bevétel	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1058	12729
Bevétel össz.	10468	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10462	10464	125552
Szoc. tám.	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1858	1862	22300
Tám. ért. kiad.	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1029	1024	12343
Műk. kiad.	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	6515	78180
Felh. kiadás	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1061	1058	12729
Kiadás össz.	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10463	10459	125552

Létszám előirányzat

Közhasznú foglalkoztatott	10fő
Önkormányzat-Polg.Hiv.	9fő

Kisebbségi önkormányzat költségvetése

12.sz.melléklet

ezerFt.

Általános működési támogatás 210

Dologi kiadások 210

Átadott pénzeszköz részletezése

Katasztrófavédelem	68
Zselici lámpások	34
Kadarkút kistérs.társ.	120
Szoc.alapszolg.közp.	1078
Munka és tűzvéd.társ.	52
Sportkör	100
Kaposfő önkormányzat	550
Tagiskola finanszírozása	9731
Háziorvosi szolgálat	100
Fogorvosi szolgálat	60
Polgárórség	150
Tett egyesület	<u>300</u>
	12343