

**CSORVÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**2/2011.(III.4.)**  
**ö n k o r m á n y z a t i   r e n d e l e t e**  
**az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság Alkotmányáról szóló 1949. évi XX. törvény 44/A.§.(2) bekezdésében helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16.§ (1) bekezdésében biztosított jogkörében, az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, és a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény alapján az önkormányzat 2011. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

**A rendelet hatálya**

1.§ A rendelet személyi hatálya kiterjed az önkormányzat költségvetési szerveire, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatokra.

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- a Polgármesteri Hivatal,
- a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe elkülönítetten épül be
  - a Cigány Kisebbségi Önkormányzat,
  - a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat.
- az Általános Művelődési Központ,
- az Egyesített Szociális Intézmény.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a rendelet 1. számú melléklete szerint külön-külön címet, míg a kisebbségi önkormányzatok alcímet alkotnak, Csorvás Város Önkormányzatának címrendjében.

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2011. évi

- |                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| a.) kiadási főösszegét  | 823.365 ezer forintban, |
| b.) bevételi főösszegét | 773.365 ezer forintban, |
| c.) hiányát             | 50.000 ezer forintban   |

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében a Képviselő-testület 50.000 ezer Ft működési célú hitelbevétel előirányzatának beállításával teremti meg az egyensúlyt.

(3) Az önkormányzati költségvetésben bevételi többlet esetén a Képviselő-testület a többlet összegét tartalékba helyezi, majd külön előterjesztés alapján dönt annak felhasználásáról.

### Költségvetés bevételei

4.§ (1) Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi forrásai az alábbiak:

Intézményi működési bevételek	
- Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	200 ezer Ft
- Egyéb sajátos bevételek	81.752 ezer Ft
- ÁFA bevételek	5.340 ezer Ft
- Kamatbevételek	160 ezer Ft
- Működési pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	- ezer Ft
Önkormányzat sajátos működési bevétele	
- Helyi adók	51.000 ezer Ft
- Átengedett központ adók	219.205 ezer Ft
- Egyéb sajátos bevételek	9.000 ezer Ft
Önkormányzat állami támogatása	
- Normatív állami támogatás	230.661 ezer Ft
- Normatív, kötött felhasználású támogatások	56.001 ezer Ft
Támogatásértékű bevételek	
- Támogatásértékű működési bevételek	33.120 ezer Ft
- Támogatásértékű felhalmozási bevételek	27.018 ezer Ft
Támogatási kölcsön visszatérülések működési célú	1.200 ezer Ft
Támogatási kölcsön visszatérülések felhalmozási célú	4.800 ezer Ft
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	30.000 ezer Ft
Pénzmaradvány felhasználás	23.908 ezer Ft
Költségvetési bevételek összesen:	773.365 ezer Ft
Működési célú hitelbevétel	50.000 ezer Ft
Finanszírozási bevételek	50.000 ezer Ft
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>823.365 ezer Ft</b>

Az önkormányzat intézményenkénti bevételeinek címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

### Költségvetés kiadásai

5.§ (1) Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:

Személyi juttatások	280.612 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	79.194 ezer Ft
Dologi- és egyéb folyó kiadások	313.251 ezer Ft
Pénzeszköz átadás áht-n kívülre működési célra	9.255 ezer Ft
Önkormányzat által folyósított ellátások	76.000 ezer Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása működési célra	1.500 ezer Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása felhalmozási célra	5.000 ezer Ft
Felhalmozási kiadások	31.973 ezer Ft
Költségvetési kiadások	797.785 ezer Ft
Hitelek kiadásai felhalmozási célra	25.580 ezer Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	25.580 ezer Ft
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>823.365 ezer Ft</b>

(2) Az önkormányzat intézményenkénti kiadásainak címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 4. számú, míg a kiadásainak feladatonkénti meghatározását a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Általános Művelődési Központ bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti kimutatását a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Egyesített Szociális Intézmény bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti részletezését a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(6) A Polgármesteri Hivatalon keresztül megvalósuló pénzeszközátadás megoszlását a rendelet 8. számú melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza még a közvetett támogatásokat is.

(7) Az Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatainak feladatonkénti részletezését, valamint az Európai Unió forrással megvalósuló beruházások kiadásainak és bevételeinek alakulását a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(8) A Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által vállalt hosszú távú kötelezettségek alakulását, valamint a 2011. évben esedékes hiteltartozások kimutatását a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen - a rendelet 11. számú melléklete, ebből elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzatok mérlege, melyet a rendelet 11/1. számú melléklete tartalmazza.

(10) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 765.165 ezer Ft-tal, a 2013. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 769.094 ezer Ft-tal a 12. számú melléklet szerint határozza meg.

### **Költségvetési létszám**

6.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő képviselő-testületi tagi, továbbá a Képviselő-testület bizottságainak nem települési képviselő tagjai együttes létszámát 2011. évre 149 főben határozza meg, a rendelet 13. számú mellékletében foglalt részletezés szerint. A közfoglalkoztatottak éves létszámának előirányzatát is a 13. számú melléklet tartalmazza.

7.§ (1). A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 59. § értelmében a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2011. évben 38.650 Ft.

(2) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 49/F.§-a, illetve a köztisztviselők cafeteria – juttatásának részletes szabályairól szóló 305/2009. (XII.23.) Kormány rendelet szerint a köztisztviselőt megillető cafeteria juttatás összegét a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg, amely nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, és nem lehet magasabb 200.000.-Ft-nál. A

cafeteria – juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A hivatali szervezet vezetője az illetményalap ötszörösében határozta meg a köztisztviselőket megillető cafeteria – juttatás éves összegét.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

8.§ (1) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetését a jelen rendelet módosításával megváltoztathatja. A módosításra a Képviselő-testület ez irányú döntése, illetve a helyi kisebbségi önkormányzatok testületeinek határozata alapján kerülhet sor.

(2) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Abban az esetben, ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a helyi önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) A helyi kisebbségi önkormányzatok esetében az (1)-(3) bekezdésben foglalt szabályokat megfelelően alkalmazni kell.

(5) Az önkormányzat, illetve az általa alapított, irányított költségvetési szerve az önkormányzat éves költségvetési rendeletében foglaltak szerint megváltoztathatja egyes előirányzatait.

(6) Az önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében, a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A Képviselő – testület emiatt, a döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

(7) A helyi kisebbségi önkormányzatok esetében az (5) és (6) bekezdésben foglalt szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

(8) A költségvetési szerv év közben a tervezett, illetve a módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb

a.) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és a közvetett kiadásoknak az adott bevételéből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés, megbízás esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelheti fel.

b.) többletfeladat nélkül nem emelhető.

(9) A többletbevétel év közben akkor fordítható a költségvetési szerv állományába tartozók illetményemelésére, ha a bevétel tartós, és a következő évben a költségvetésben többletként megtervezik.

(10) Nem emelhető a személyi juttatások előirányzata, az intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak térítése, az alkalmazott, a hallgató, a tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek, továbbá az átvett pénzeszközök előirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadást szolgál, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

(11) A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata – a személyi juttatások előirányzata átcsoportosításával összefüggő módosítások kivételével – csak abban az esetben csökkenthető, ha a költségvetési intézmény az éves fizetési kötelezettségének eleget tud tenni.

(12) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre.

(13) A Képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveket a tárgyi eszköz felújítási és felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

9.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet mind a bevételi, mind a kiadási főösszeget tekintve a 14. számú mellékletben foglaltak alapján – egyezően a költségvetési rendelet 2. számú és 3. számú mellékletével – 823.365 ezer Ft-tal határozza meg.

10.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi várható bevételek és kiadások teljesítéséről készített likviditási tervet a 15. számú melléklet tartalmazza.

11.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2011. évi költségvetés végrehajtása során a működőképesség biztosítására, a rendelet 3. §-ban meghatározott bevételi főösszeg 5 %-a erejéig likvid-hitelt vehessen fel, valamint arra, hogy a bérfizetés teljesítése érdekében átmeneti, munkabér hitelt vegyen igénybe melynek maximális mértéke a munkabér előirányzatának egy hónapra eső összege.

### **Záró rendelkezések**

12.§ Ez a rendelet 2011. március 10.-én lép hatályba. Hatályát veszti az átmeneti gazdálkodásról szóló 27/2010. (XII.30.) önkormányzati rendelet.

Szilágyi Menyhért  
polgármester

Dr.Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi  
jegyző

Kihirdetve: 2011. március 4.-én