

**Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének****7/2011. (V. 2.) önkormányzati rendelete****az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról****és a 2010. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról**

Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete  
az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82.§-ban kapott felhatalmazás alapján  
az Alap-Alsószentiván-Cece-Sáregres-Vajta Óvodai Intézményfenntartó Társulás  
létrehozásáról és működtetéséről szóló megállapodás  
6.11 pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró  
Alsószentiván, Cece, Sáregres, Vajta Önkormányzata Képviselő-testületei  
véleményének kikérésével  
a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében  
meghatározott feladatkörében eljárva  
a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Alap Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.
- (2) E rendelet rendelkezéseit Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vonatkozásában; a Körjegyzőség 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló Alap Község Önkormányzat Képviselő-testülete 51/2011. (IV. 28.) számú és Alsószentiván Község Önkormányzat Képviselő-testülete 27/2011. (IV. 28.) számú határozatokban foglaltak figyelembe vételével kell alkalmazni.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési szervei:
- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Alap-Alsószentiván Községek Körjegyzősége (a továbbiakban: Körjegyzőség).
  - b) önállóan működő költségvetési szerv: Alap-Alsószentiván-Cece-Sáregres-Vajta Óvodai Intézményfenntartó Társulás létrehozásáról és működtetéséről szóló Megállapodás alapján: Alapi Óvoda és Egységes Óvoda-bölcsőde
- (4) Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) által meghatározott címrend szerint az Önkormányzat és a Körjegyzőség külön-külön címet alkotnak.

## 2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2010. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2010. évi zárszámadásának bevételi főösszegét 392.529.000 Ft-ban, kiadási főösszegét 361.704.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Körjegyzőség bevételeinek alakulását az 1. melléklet, az Önkormányzat bevételi előirányzatainak alakulását a 2. melléklet, a Körjegyzőség bevételi előirányzatainak alakulását a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat és a Körjegyzőség kiadásainak alakulását az 5. melléklet, az Önkormányzat kiadásainak alakulását a 6. melléklet, a Körjegyzőség kiadási előirányzatainak alakulását a 7. melléklet alapján fogadja el a Képviselő-testület.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés teljesített működési bevételi főösszegét 391.530.000 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 333.326.000 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozások kiadási főösszegét 28.378.000 Ft-ban és bevételi főösszegét 999.000 Ft-ban állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat intézményi működési, felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek teljesítését a 4. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését a 8. melléklet, a Körjegyzőség személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítését a 9. melléklet szerint, az Önkormányzat dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését a 10. melléklet, a Körjegyzőség dologi és folyó kiadások előirányzatának teljesítését a 11. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

3. § (1) Az Önkormányzat 2010. évi zárszámadás bevételei főbb jogcímcsoportonként a következők:

1. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK
  - 1.1 Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek
  - 1.2 Egyéb saját bevételek
  - 1.3 Átvett pénzeszközök működési célra
  - 1.4 ÁFA bevételek
  - 1.5 Hozam és kamat bevételek
2. TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK
  - 2.1 Felügyeleti szervtől kapott támogatás
  - 2.2 Támogatás értékű működési bevételek
  - 2.3 Támogatás értékű felhalmozási bevételek
  - 2.4 Kiegészítések, visszatérülések
  - 2.5. Önkormányzatok költségvetési támogatása
    - 2.5.1 Normatív hozzájárulás
    - 2.5.2 Központosított előirányzatok
    - 2.5.3 Működőképességet megőrző kiegészítő támogatások
    - 2.5.4 Normatív kötött felhasználású támogatások
3. ÖNKORMÁNYZATOK SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI
  - 3.1 Helyi adók
  - 3.2 Pótlékok, bírságok
  - 3.3 Átengedett központi adók

4. HITELEK, ÉRTÉKPAPÍROK, TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK
  - 4.1 Hitel felvétel
    - 4.1.1 működésre
    - 4.1.2 felhalmozásra
  - 4.2 értékpapírok értékesítése
5. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK
  - 5.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
  - 5.2 Üzemeltetési és koncessziós díjak
  - 5.3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
  - 5.4 Egyéb
6. ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY IGÉNYBE VÉTELE
7. FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2010. évi teljesített bevételeit és kiadásait forrásonként és címenként a 20. melléklet szerint fogadja el.

4. § E rendelet 1. melléklete tartalmazza:
- a) az Önkormányzat által kivetett helyi adókból származó bevételeket,
  - b) az Önkormányzatot megillető 2010. évben teljesült átengedett, megosztott központi bevételek jogcím szerinti részletezését,
  - c) az Önkormányzatot megillető – közvetlenül és felhasználási kööttség nélkül felhasználható – normatív állami hozzájárulást,
  - d) az Önkormányzatot megillető normatív kötött felhasználású támogatást,
  - e) a teljesített központosított előirányzatot és az egyéb központi támogatásokat,
  - f) a támogatás értékű működési pénzeszköz átvételt.
5. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, illetve költségvetési szervei intézményi működési bevételeinek összegét 21.596.000 Ft-ban fogadja el 4. melléklet szerint.
- (2) Az Önkormányzat 2010. évben működési célra 85.080.000 Ft mértékű pénzeszközt vett át.
6. § Az Önkormányzat 2010. évi zárszámadás kiadásai főbb jogcímcsoportonként a következők:
1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK
    - 1.1 Személyi juttatások
    - 1.2 Munkaadókat terhelő járulékok
    - 1.3 Dologi kiadások
    - 1.4 Egyéb folyó kiadások
    - 1.5 Előző évi maradvány visszafizetése
    - 1.6 Támogatás értékű működési kiadások
    - 1.7 Átadott pénzeszközök
    - 1.8 Ellátottak juttatásai
    - 1.9 Társadalom-és szociálpolitikai juttatások
  2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK
    - 2.1 Beruházások
    - 2.2 Felújítások
    - 2.3 Támogatás értékű felhalmozási kiadások
    - 2.4 Pénzeszköz átadások

3. FELÜGYELET ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV  
TÁMOGATÁSA
4. PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK
  - 4.1 Értékpapír vásárlása
  - 4.2 Egyéb pénzügyi befektetések
5. HITELEK, KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE
  - 6.1. Felhalmozási célú
  - 6.2 Működési célú
7. FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ KIADÁSOK

7. § Az Önkormányzat teljesített felújítási előirányzatait célonként, felhalmozási kiadásait feladatonként e rendelet 12., 13. melléklete, a felhalmozási kiadásokat és bevételeket címenként e rendelet 14. melléklete szerint fogadja el a Képviselő-testület.
8. § (1) Az Önkormányzatnál 2010. évben működési célú, valamint felhalmozási célú hitel felvételére nem került sor. Az Önkormányzat fennálló hitel állományát, kötelezettségvállalását a 15. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat a „Sikeres Magyarországért Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében” a Települési önkormányzatok közművelődési feladatellátása intézményi háttérének létrehozása, közművelődési intézmények, közművelődési közösségi színterek bővítése és felújítása, könyvtári épület létrehozása, felújítása célra igénybe vett 37.497.000 Ft hitelt, mellyel kapcsolatban 2010. évben 4.167.000 Ft összeget törlesztett. Jelen hitelállománya: 33.330.000 Ft.
- (3) Az Önkormányzat a „Sikeres Magyarországért Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében” csapadékvíz elvezetést szolgáló beruházás célra igénybe vett 34.859.000 Ft hitelt, melyből 6.435.000 forint összeget törlesztett. Jelen hitelállománya: 28.424.000 Ft.
9. § A Képviselő-testület a teljesült több éves kihatással járó feladatokat a 16. melléklet szerint fogadja el.
10. § Az Önkormányzat és a Körjegyzőség 2010. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentését e rendelet 17. melléklete tartalmazza, míg az Önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 18. melléklet, a Körjegyzőség egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 19. melléklet mutatja meg.
11. § A Képviselő-testület a 2010. évi közvetett támogatásokat a 21. melléklet alapján fogadja el.
12. § A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatottak átlagléttségét 84 főben állapítja meg. A létszámkeretet feladatellátási helyenként e rendelet 22. melléklete tartalmazza.
13. § A pénzeszközátadások cél szerinti kimutatását e rendelet 23. melléklete tartalmazza.

14. § (1) Az Önkormányzat 2010. évben Európai uniós támogatással a kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés – innovatív intézményekben kiírt TÁMOP 3.1.4./2008. pályázaton 2009. évben elnyert „Felkészítés a kompetencia alapú nevelés-oktatásra Alapon” címet viselő TÁMOP 3.1.4-08/2-2008-153 azonosító számú projektet valósította meg, 10.083.000 Ft előleg lehívása mellett.

(2) Az Önkormányzat a bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése, valamint közösségi buszok beszerzése támogatás igénybevételének részletes feltételeiről szóló 1/2010. (I. 19.) ÖM rendelet alapján az Önkormányzati Minisztériumtól 2010. évben az Cecei Óvoda, mint az Alapi Óvoda és Egységes Óvoda-bölcsőde tagintézményének fűtőkorszerűsítésére 10.000.000 forint támogatásban részesült. A korszerű hőszigetelt nyílászárók beépítése 2010. évben a központosított előirányzatként kapott támogatás felhasználásával 999.000 forint önkormányzati forrás igénybevételével valósult meg, melyet Cece Nagyközség Önkormányzata a beruházás megvalósításához átadott. Az Önkormányzatot a kapott állami támogatás tekintetében - miután a felújítás a tervezett összegnél kevesebb forrásból valósult meg – 1.007.000 Ft visszafizetési kötelezettség terheli.

### 3. Vagyommérleg

15. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit - vagyonát 2010. évben 797.732.000 Ft-ban állapítja meg a 24. melléklet szerint. Az Önkormányzat vagyonát a 25. melléklet, a Kőrjegyzőség vagyonát a 26. melléklet szerinti mérleg mutatja.

(2) Az Önkormányzat és a Kőrjegyzőség bevételeinek és kiadásainak mérlegét e rendelet 27. melléklete tartalmazza, külön az Önkormányzat bevételeinek, kiadásainak mérlegét a 28. melléklet, külön a Kőrjegyzőség bevételeinek, kiadásainak mérlegét a 29. melléklet tartalmazza.

(3) A 2010. évi intézményi és önkormányzati vagyommérleg főösszegét a Képviselő-testület az alábbiakban határozza meg:

a) Eszközök összesen:	797.732.000 forint,
ebből:	
aa) Befektetett eszközök	756.413.000 forint
ab) Forgóeszközök	41.319.000 forint.
b) Források összesen:	797.732.000 forint,
ebből:	
ba) Saját tőke	688.868.000 forint
bb) Tartalékok	34.042.000 forint
bc) Kötelezettségek	74.822.000 forint.

(4) Az Önkormányzat és a Kőrjegyzőség egyszerűsített mérlegét e rendelet 30. melléklete tartalmazza. Külön az Önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 31. melléklet, külön a Kőrjegyzőség egyszerűsített mérlegét a 32. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat és költségvetési szervei vagyonkimutatását a rendelet 33. melléklete tartalmazza.

#### 4. A pénzmaradvány megállapítása és jóváhagyása

16. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2010. évi pénzmaradványának együttes összegét 35.058.000 Ft-ban határozza meg és hagyja jóvá a 34. melléklet alapján. Az Önkormányzat 2010. évi pénzmaradvány kimutatását a 34. melléklet tartalmazza.

(2) A Körjegyzőségnek 2010. évben 2.220.000 forint pénzmaradványa keletkezett, melyet a Képviselő-testület e rendelet 36. melléklete szerint hagy jóvá.

17. § (1) Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési pénzmaradványa 34.042.000 Ft, ebből költségvetési befizetés többlettámogatás miatt 1.007.000 Ft, költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt 2.023.000 Ft, a módosított pénzmaradvány összege: 35.058.000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

- a) 2011. évi költségvetés eredeti előirányzatának céljára,
- b) Óvodai Intézményfenntartó Társulás elszámolásának különbözetére,
- c) szállítói kötelezettségek teljesítésére,
- d) rövid lejáratú kötelezettségek teljesítésére

összesen:	35.058.000 Ft.
Működési célú pénzmaradvány mindösszesen:	35.058.000 Ft
Felhalmozási célú pénzmaradvány mindösszesen:	0 ezer Ft
Pénzmaradvány mindösszesen:	35.058.000 Ft

#### 5. Záró rendelkezések

18. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Méhes Lajosné  
polgármester

Nyikosné Katzenberger Erika  
körjegyző

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került:  
Alap, 2011. május 2.

Nyikosné Katzenberger Erika  
körjegyző