

**Gádosoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2012. (II. 13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Gádosoros Nagyközségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdésében és a 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Az önkormányzat és annak önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai a költségvetésen belül elkülönülnek.

(2) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei:

- a) Némann Valéria Általános Iskola
- b) Napközi Otthonos Óvoda
- c) Gondozási Központ Családsegítő és Védőnői Szolgálat
- d) Justh Zsigmond Művelődési Ház és Könyvtár

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 2.343.641 ezer forintban,
 - b) kiadási főösszegét 2.353.641 ezer forintban,
 - c) költségvetési hiány összegét 10.000 ezer forintban
- ebből

- ca) belső finanszírozású 10.000 ezer forint (pénzmaradvány)
- cb) külső finanszírozás 0 Ft

*I. A költségvetési bevételek***4. §**

(1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	e Ft
1. Működési bevételek	657.106
a) Intézményi térítési díjak	30.000
b) Egyéb bevételek	8.577
c) ÁFA	414.145
d) Támogatás értékű működési bevétel	15.960
da) Ebből TB	6.040
e) Helyi adók	37.000
ea) Kommunális adó	12.000
eb) Iparüzési adó	25.000
f) Gépjárműadó	14.000
g) Pótlékbírság	2.000
h) SZJA helyben maradó része	17.288
i) Jövedelemkülönbség mérséklésére	112.682
j) Egyéb sajátos bevétel	5.474
2. Támogatások	224.948
a) Önkormányzat költségvetési támogatása	224.948
3. Felhalmozási bevételek	1.458.887
b) Támogatás értékű fejlesztési bevétel	1.458.887
4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	2.700
a) Támogatási kölcsönök visszatérülése	2.700
5. Belső finanszírozási bevétel	10.000
a) Pénzmaradvány	10.000

(2) Az önkormányzat és önállóan gazdálkodó költségvetési szervének, a Polgármesteri Hivatalnak, valamint egyéb önállóan működő költségvetési szerveinek a 2012. évi költségvetési bevételei forrásonkénti részletezését a 1-1/6. mellékletek tartalmazzák.

II. A költségvetési kiadások

3.

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	e Ft
a) Működési kiadások előirányzata összesen:	470.761
Ebből:	
aa) személyi jellegű kiadások:	202.137
ab) munkaadókat terhelő járulékok:	54.312
ac) dologi jellegű kiadások:	121.947
ad) speciális célú támogatások:	9.440
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	82.925

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és annak költségvetés szervei kiadásait kiemelt előirányzatonként a 2-2/6. mellékletek szerint állapítja meg.

6. §

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 1.861.180 ezer forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a) a beruházások előirányzata	1.854.586 ezer forint,
b) a felújítások előirányzata	6.594 ezer forint.
c) Egyéb kiadás (kölcson nyújtása, törlesztése)	9.000 ezer forint.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként az 4. melléklet rögzíti.

8. §

A felhasználási kööttséggel járó állami hozzájárulásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

9. §

(1) Az önkormányzat tartaléka 9.500 e Ft

4.

- a) Ebből 7.000 e Ft általános tartalék, amely év közben az előre nem tervezhető kiadások, illetőleg elmaradt bevételek fedezetéül szolgál.
- b) A céltartalék összege 2.500 e Ft, amely tartalmazza a beruházási, felhalmozási és pályázati célokra felhasználható összegeket

(2) Finanszírozási kiadások:	12.200 e Ft
a) kölcsönök nyújtása	1.000 e Ft
b) kötvény tőke	8.000 e Ft
c) kötvény kamat	3.200 e Ft

10. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 8. melléklet mutatja.

11. §

Az önkormányzat összes kiadása V. Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését az 5. és 6/1.-6/2. mellékletek tartalmazzák, mely a 2007. évi CLXXXI. tv., valamint Gádoros Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 31/2000. (XII. 22.) KT. számú rendeletének figyelembe vételével került megállapításra.

12. §

(1) Az önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 14. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi finanszírozás összesített adatait a 15. melléklet tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület a 14/2001. (IX. 14.) önkormányzati rendelet 3. §-ában meghatározott visszatérítendő, illetve vissza nem térítendő szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi és egyéb juttatásokra, valamint a nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatására a költségvetésben fedezetet biztosít.

IV. A költségvetési létszámkeret

14. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát
 - a) 98 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - b) 98 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
 - c) 8 fő közfoglalkoztatott részére biztosít fedezetet a költségvetésben

d) 106 fő összesen létszám önkormányzati szinten

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 13. melléklet szerint állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

15. §

- (1) A Képviselő-testület a szennyvízberuházás megvalósításával kapcsolatos kiadásokat 2012. évben 1.458.887 e Ft + ÁFA összegben, 2013. évben pedig 614.206 e Ft + ÁFA összegben összesen 2.073.093 e Ft + ÁFA összegben hagyja jóvá. A szennyvízberuházással kapcsolatos bevételeket és kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester a jogszabályok szerint kötelezettséget vállalhat.
- (3) A több éves kihatással járó döntéseket a 9. melléklet mutatja be.

Európai Unió projektjei

16. §

- (1) Európai Unió támogatással megvalósuló projektekhez, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokra az önkormányzat a céltartalékban biztosít fedezetet 2,5 millió forint összegben.
- (2) A szennyvíz beruházás bevételeit és kiadásait a 2012. évre a 10. melléklet tartalmazza, amely bemutatja a 2013. évi várható bevételeket és kiadásokat is.
- (3) Európai Unió forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásait a 12. és 16. mellékletek mutatják be.

Közvetett támogatások

17. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei reprezentációs kiadásaira a költségvetésben meghatározott eredeti előirányzataik legfeljebb két ezrelékét fordíthatják.

19. §

- (1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (3) Ha év közben az önkormányzat előre nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételek a tervezettől elmaradnak, a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (4) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

20. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei által a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.
- (2) A személyi juttatásokra megállapított összeg nem léphető túl, ha ez mégis bekövetkezne, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, amelyről a következő Képviselő-testületi ülésen be kell számolnia. A személyi juttatások előirányzatán történő bérmegetakarítás terhére a költségvetési szerveknél jutalom fizethető.

21. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pillanatnyi gazdálkodási nehézségek esetére legfeljebb 30 napos időtartamra likvid hitelt vegyen fel a számlavezető pénzügyintézetől, melynek legnagyobb összege 20 millió forint lehet.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi

önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

- (3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (4) Az önkormányzat által benyújtható pályázatokhoz szükséges önerő mértékéig, de legfeljebb 500.000 Ft összegig a tartalék feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester a következő rendes ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatja.

22. §

- (1) Az önkormányzat a gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenes szabad forrásokat hozam elérése érdekében fektesse be.

Záró rendelkezések

23. §

- (1) Ez a rendelet 2012. február 15-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-től kell alkalmazni, és 2012. december 31-én hatályát veszti.
- (2) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáról a polgármester a Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik.
- (3) Gádoros Nagyközség Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, az évközben kapott póttámogatások és terven felüli átvett pénzeszközök (pályázaton nyert források) nyilvántartásba vételére és cél szerinti felhasználásra. Az ezzel kapcsolatos előirányzat változásokat a soros költségvetési rendelet módosításakor azon át kell vezetni.

Gádoros, 2012. február 1.

Dr. Prozlik László
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2012. február 13.

Varga József
jegyző