

Kétpó Község
Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2012. (.....) rendelete
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Kétpó Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdése alapján a 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.
2. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:
- a) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:
Polgármesteri Hivatal
- b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:
Arany János Általános Művelődési Központ
- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetése

3. § A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2012. évi költségvetésének
- a) kiadási főösszegét 158.362 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 158.362 ezer forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. § Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.
5. § Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2012. évi működési és felhalmozási bevételeit, kiadásait mérlegszerűen a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	146.612
Ebből:	

- személyi jellegű kiadások:	31.438
- munkaadókat terhelő járulékok:	8.488
- dologi jellegű kiadások:	101.486
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.100
- speciális célú támogatások:	100

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat költségvetési intézményei tervezett előirányzatait a 4-5-6-7. számú melléklet tartalmazza.

7. § Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásokat 2012. évre nem tervez.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

8. § Az Önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. számú melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9. számú melléklet mutatja be.

10. § (1) A címek költségvetését feladatonként a 4-5-6-7. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az általános és céltartalék előirányzatok:
 - az önkormányzat tartaléka: 6.750 ezer forint, melyből:
 - általános tartalék: 6.650 ezer forint,
 - céltartalék: 100 ezer forint.

(3) Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett, felmerülő kiadások fedezetére, a Képviselő-testület határozata alapján használható fel.

IV. A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
 - 17 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 17 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban
 állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 5-6-7. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

I. Általános szabályok

12. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 200 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

13. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben esetlegesen létrejövő hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

14. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés vagy értékpapír vásárlás útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

15. § „A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. Törvény 56. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. Törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2011. évben 38.650 forint.”

16. § Az önkormányzat a legalább 6 havi munkaviszonnyal rendelkező köztisztviselő részére 193.250 Ft cafetéria hozzájárulást biztosít. A részmunkaidős köztisztviselőket a juttatás időarányosan illeti meg.

II. Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

17. § (1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzatmódosítást a Képviselő-testület jóváhagyásával hajthat végre. Az előirányzat-módosítási javaslatot a jegyző előkészítésében a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(2) Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást a Képviselő-testület jóváhagyásával hajthatnak végre. Az előirányzat-módosítási javaslatot az intézményvezető kérelme alapján a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a részben önállóan gazdálkodó intézmény előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

Záró rendelkezések

19. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kétpó, 2012. február 6.

.....
polgármester

.....
jegyző

Ph.