

**Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2012. (II.21.) önkormányzati rendelet
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján, a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, valamint a Gazdasági Bizottság véleményezését figyelembe véve az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő költségvetési szervekre (intézményekre).

2. Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetése

2. §(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Iskola, Óvoda költségvetési

a) kiadási főösszegét	670 300 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét	525 300 ezer forintban,
c) a költségvetési hiányt	145 000 ezer forintban állapítja meg

(2) A költségvetési hiány feloldása a 2011. évi pénzügyi műveletek egyenlegével **145 000** ezer forinttal történik.

3. § Az önkormányzat 2012. évi összesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a Képviselő-testület a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg.

4. § (1) Az önkormányzat összesített, 2012. évi kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú kiadásokat a rendelet **2. számú melléklete** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület:

(2) A működési és felhalmozási célú összesített bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **3. számú melléklet** részletezi. A **3/a sz. melléklet** tartalmazza az összesített létszámadatokat.

(3) A finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait mérlegszerűen, valamint a stabilitási terv több éves kihatását a **4. számú melléklet** mutatja be.

5. § Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeit az **1. sz. melléklet** és az **5. sz. melléklet** tartalmazza. Jogcímenkénti bontásban az alábbi mellékletek készültek:

- 5/a.) állami támogatások
- 5/b.) helyi adóbevételek
- 5/c.) működési célú saját bevételek
- 5/d.) támogatás értékű működési és felhalmozási célú bevételek

6. § Az önkormányzat kiadásai összesítve a **2. sz. mellékletben** található, valamint a **6. sz. mellékletben**. Jogcímenkénti bontásban a kiadásokról az alábbi mellékletek készültek:

- 6/a.) támogatás értékű kiadások
- 6/b.) átadott pénzeszközök működésre és felhalmozási célra

7. § Az önkormányzat felhalmozási célú és általános tartalék összege a **7. sz. mellékletben** szerepel.

8. § (1) Az önkormányzat a 2012. évi összesített létszámát 27 főben állapítja meg a **6. sz. mellékletben**.

- (2) Átlagos statisztikai állományi létszám 22 fő
- (3) Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata 5 fő

3. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2012. évi költségvetése

9. § (1) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét 110 000 ezer forintban állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

(2) A polgármesteri hivatal 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal 2012. évi kiadási előirányzatait működési és felhalmozási cél szerint a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a polgármesteri Hivatal engedélyezett létszám előirányzatát 22 főben állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám összesen 22 fő
- köztisztviselő 16 fő
- fizikai 6 fő

4. Óvoda, mint önállóan működő intézmény 2012. évi költségvetése

10. § (1) A Képviselő-testület az óvoda 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét 82 350 ezer forintban, bevételi főösszegét 82 350 ezer forintban állapítja meg a **9. sz. mellékletben**.

(2) Az óvoda 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az óvoda statisztikai állományi létszámát 27 főben állapítja meg.

5. Pollack Mihály Általános és Zeneiskola, mint önállóan működő intézmény 2012. évi költségvetése

11. § (1) A Képviselő-testület az iskola 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét 136 310 ezer forintban, bevételi főösszegét 136 310 ezer forintban állapítja meg a **10. sz. mellékletben**.

(2) Az iskola 2012. évi bevételei forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az iskola 2012. évi statisztikai állományi létszámát 39 főben állapítja meg.

6. Dunakanyar Önkormányzati Társulás, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2012. évi költségvetése (DÖT)

12. § (1) A Társulás 2012. évi költségvetését a Társulási Tanács határozattal fogadja el.

- a.) A Társulás kiadási főösszegét 5 000 ezer forintban,
- b.) bevételi főösszegét 1759 ezer forintban,
- c.) bevételi hiány összegét 3241 ezer forintban,
- d.) 2011. évi pénzmaradvány összegét 3241 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Társulás 2012. évi költségvetését a **11. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Társulás költségvetése bér és létszámadatokat nem tartalmaz, tevékenysége jellegéből adódóan csak működési és felhalmozási célú kiadásokat.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
14. § A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
15. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.
16. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitel-felvétel a számlavezető pénzintézetektől.
(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
17. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2012 évben az alábbiakat határozza meg:
 - a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft,
 - b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.
 - c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20 %-os illetménykiegészítést állapít meg 2012. március 1-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.
 - d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.
18. § Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.
19. § Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, óvoda, iskola, mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.
20. § Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2012 évben 200.000 forintban állapítja meg.
21. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
22. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
23. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
24. § Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többlet-bevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
25. § 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 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.

- 26.§ Az önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 100 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett. Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
27. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet. Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszeget felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
28. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
29. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
30. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
31. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
32. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

8. Záró és egyéb rendelkezések

33. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Tahitótfalu, 2012. február 09. nap.

Tóth János
jegyző

Dr. Sajtos Sándor
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Tahitótfalu, 2012. február 22 nap.

Tóth János
jegyző