

CSÖRÖG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

3/2012. (II.20.) rendelete az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a pénzügyi, településfejlesztési és környezetvédelmi bizottság véleményét, a 2012. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. §. A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését:

236.903 E Ft	Költségvetési bevétellel
236.903 E Ft	Költségvetési kiadással
56.289 E Ft	Költségvetési hiánnyal¹
46.006 E Ft	- ebből működési
10.283 E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.²

3. §. A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.

¹ Amennyiben többlet keletkezik, annak az összegét kell rögzíteni.

² A Fővárosi Önkormányzat és megyei jogú város esetében 100 millió forint.

- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését, a 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati (6.1.-6.5.) továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, (7-9.) és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 6. - 9. *mellékletek* szerint határozza meg.

Az önkormányzat a kiadások között 150 E Ft általános tartalékot állapít meg.³ A tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármester hatáskörébe utalja.

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának., minősített többségű szavazati aránnyal hozott döntéssel.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2012. évben engedélyezett létszámát 28 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 20 főben állapítja meg a képviselő-testület.

Részletesen:

Óvodai nevelés	11
Polgármesteri Hivatal	12
Községgazdálkodás	2
Védőnői szolgálat	1
Szociális étkeztetés	1
Művelődési ház	1
Közfoglalkoztatottak	20

4. §. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél – az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az

³ Amennyiben - az államháztartási tartalék kivételével - tartalékképzésre nem kerül sor, akkor arról kell rendelkezni.

egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével – önkormányzati biztost jelöl ki.⁴

- (4) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. számú mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig⁵ az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a *11. számú melléklet* tartalmazza.

- (5) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a felhalmozási célú többlet bevételek működési célú kiadásokra történő átcsoportosítását rendeli el, minősített többségű szavazati aránnyal.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (7) A 2.§. (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetének megteremtése érdekében az elmaradt adóbevételek (hátralékok) beszedését kiemelt feladatként kell kezelni.
- (8) A (6) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

5. §. Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A képviselő-testület félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. §. A gazdálkodás szabályai

⁴ Az önkormányzat rendeletében önkormányzati biztost kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, illetve rövidebb időtartam vagy lejárat esetén is kötelezővé teheti.

⁵ Az időpontok meghatározására a célszerűség figyelembe vételével került sor.

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (3) 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.
- (4) 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.
- (5) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Kistérségi Társulás. útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §. Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a költségvetési évi első napján (2012. január 1.) lép hatályba, rendelkezéseit a gazdálkodási évben folyamatosan kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről az SZMSZ-ben foglaltak szerint a jegyző gondoskodik.

Dr. Császár Károlyné s.k.
polgármester

dr Feketéné dr. Gulyás Tünde s.k.
jegyző

A költségvetési rendelet megalkotásánál figyelembe vett önkormányzati rendeletek:

- 11/2003. (V.8.) módosított rendelet a közterület-használati és közterület használati díjáról
- 17/2003. (X.27.) a települési szilárd hulladék kezelésére irányuló hulladékkezelési szolgáltatásról

- 9/2005. (V.28.) módosított rendelet az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól
- 14/2005. (XII.28.) többször módosított rendelet a helyi adókról
- 4/2006. (III.3.) többször módosított rendelet települési képviselők, valamint a polgármester és alpolgármester tiszteletdíjáról és költségtérítéséről
- 11/2007. (XII.18.) a köztisztviselők illetménykiegészítéséről
- 5/2008.(IV.1.) többször módosított rendelet a községi kitüntetések alapításáról és adományozásáról
- 13/2008. (XII.1.) rendelet az önkormányzat közművelődési feladatairól
- 3/2011. (II.20. rendelet az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról
- 6/2011.(IV.28.) rendelet a szociális igazgatásról és szociális ellátások helyi szabályozásáról
- 7/2011. (IV.28.) rendelet a személyes gondoskodást nyújtó ellátások térítési díjáról
- 8/2011. (IV.28.) rendelet a gyermekvédelem helyi szabályairól szóló többször módosított 11/2006.(IX.13.) rendelet módosításáról
- 9/2011.(V.25.) rendelet a lakossági szemétszállítási díjakról
- 10/2011. (V.25.) rendelet a házasságkötés hivatali helyiségben, illetve hivatali munkaidőn kívüli engedélyezéséről és az anyakönyvi eljárás egyes díjairól
- 11/2011.(VI.15.) rendelet a szociális igazgatásról és szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 6/2011. (IV.28.) rendelet módosításáról
- 13/2011.(IX.15.) rendelet a szociális igazgatásról és szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 6/2011. (IV.28.) rendelet módosításáról
- 16/2011.(XI.20.) rendelet a szociális igazgatásról és szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 6/2011. (IV.28.) rendelet módosításáról

Kihirdetési záradék:

Csörög Község Önkormányzat 3/2012.(II.20.) rendelete a 2012. évi költségvetésről a mai napon kihirdetésre került.

Csörög, 2012. február 20.

dr. Feketéné dr. Gulyás Tünde s.k.
jegyző