

Nyáregyháza Község Képviselő-testületének

4/2012. (II. 15) számú önkormányzati

RENDELET

Nyáregyháza Község Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről

Nyáregyháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23-24. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltak 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 működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Nyáregyháza Község Polgármesteri Hivatala

b) önállóan működő költségvetési szervek: Nyáry Pál Általános Iskola és AMI
Napsugár Óvoda
Nyáregyháza Község Önkormányzat

(2) Az (1). bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények külön-külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat címrendjét az *1.sz. melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2012. évi költségvetése

3.§. Az önkormányzat a 2012. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét 753 185 ezer forintban,

melyből: - működési: 713 809 ezer forint

- felhalmozási: 39 376 ezer forint

halmozódás mentes kiadási főösszegét 487 396 ezer forintban

melyből –működési: 448 020 ezer forint

- felhalmozási: 39 376 ezer forint

b) bevételi főösszegét 709 392 ezer forintban,

melyből: - működési bevétel: 688 193 ezer forint

- felhalmozási bevétel: 21 199 ezer forint,

halmozódás mentes bevételi főösszegét	443 603 ezer forintban állapítja meg,
melyből – működési:	422 404 ezer forint
– felhalmozási:	21 199 ezer forint.

A működési hiány 25 616 ezer forint, a felhalmozási hiány 18 177 ezer forint.

A hiány fedezetét az önkormányzat hitelfelvétellel biztosítja.

I. A költségvetési bevételek

4.§. (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a *2. számú melléklet* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek kiemelt előirányzatonkénti bevételeit a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzatot megillető normatív állami támogatásokat és átengedett személyi jövedelemadót az *5. számú melléklet* mutatja be.

(4) Az Önkormányzat adóbevételeit a *6. számú melléklet* részletezi.

(5) Az Önkormányzat működésre átvett pénzeszközeit, támogatásértékű működési bevételeit a *7. számú melléklet* tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat felhalmozásra átvett pénzeszközeit, támogatásértékű felhalmozási bevételeit a *8. számú melléklet* tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

5.§. (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a *2. számú melléklet* tartalmazza

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit, támogatásértékű működési kiadásait a *9. számú melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a *10. számú melléklet* tartalmazza.

6.§. (1) Az önkormányzat felújítási kiadási előirányzatait a *11. számú mellékletben* foglaltak szerint állapítja meg:

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási előirányzatait a *12. számú melléklet* szerint állapítja meg.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

7.§. (1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Az önkormányzat tartaléka összesen:	4 000,-eFt
Ebből -általános tartalék	2 000,-eFt
- céltartalék	2 000,-eFt.
-	

(2) A tartalékok részletezését a *13. sz. melléklet* tartalmazza.

8.§. Az Áht. 24.§ (4) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra.

- az Önkormányzat költségvetési mérlege a *17. számú melléklet* szerint
- az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve a *18. számú melléklet* szerint
- az Önkormányzat közvetett támogatásait a *19. számú melléklet* szerint
- a többéves kihatású döntések a *20. számú melléklet* szerint.

9.§ Az Áht. 78.§ (2) bekezdése által előírt likviditási tervet a *16. számú melléklet* tartalmazza.

IV. Költségvetési létszámkeret

10.§.(1) A képviselő testület az Önkormányzat létszám előirányzatát:

- 98 fő átlagos statisztikai állományi létszámban /átlagléttszámban/ és 98 fő, az év utolsó napján foglalkoztatható záró létszámban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát a *14. számú mellékletben* meghatározottak szerint állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2012. évi éves létszám előirányzatát a képviselő testület 20 főben állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11.§.(1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a Polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

12.§ A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30.§-ában foglaltak szerint módosíthatók.

13.§ Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34.§ (1)-(2) bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.

14.§ A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint.

15.§ A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az Ávr. 43-44.§-aiban foglaltak szerint

A Kormány rendeletében meghatározott esetekben a bevételi és kiadási előirányzatok saját hatáskörben módosíthatók, kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A Polgármester a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

16.§ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására a meglévő folyószámla hitelkeret szolgál.

17.§ Az önkormányzati és költségvetési szervei a fizetési számlájukon lévő szabad pénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le.

18.§ (1) A költségvetési szervek a bevételi előirányzatuk fél és háromnegyed éves időarányos túlteljesítése esetén a többletbevételének felét felújításra fordíthatja.

(2) A többletbevétel felhasználása a felügyeleti szerv előzetes írásbeli engedélyéhez kötött, melyet a következő rendeletmódosításkor a költségvetésen át kell vezetni.

19.§ Figyelembe véve a 2011. év végén alkotott törvényekben és rendeletekben meghatározottakat, az önkormányzat és intézményei szabályzatait felül kell vizsgálni, a törvény és rendelet által előírt újakat el kell készíteni, különös tekintettel az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011 (XII.30.) Korm rendeletre, mely meghatározza a kötelezettségvállalás módját és lehetőségét.

A szabályozás elkészültéig az intézmények vezetői kötelezettséget csak a fenntartó írásbeli engedélye alapján vállalhatnak, előirányzatot szintén a fenntartó írásbeli engedélyével használhatnak fel.

A költségvetésbe beépített cafetéria és jutalom előirányzata június hónaptól, fenntartói engedéllyel használható fel.

20.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a céltartalék felett 2 millió Ft-os értékhatárig rendelkezzen, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

20/A.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a jogszabályváltozásokból adódó módosításokat a rendeleten átvezesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

21.§ A biztonsági céltartalék kizárólag a fizetőképesség megőrzését célozza, más célokra nem használható fel.

Záró és átmeneti rendelkezések

22.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

(3) A rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló, az Európai Parlament, és a Tanács 2006./123/EK irányelvének való megfelelést szolgálja.

Mészáros Sándor sk.
polgármester

Zinger Miklós sk.
jegyző

Záradék

A rendelet a hatályos jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően kihirdetésre került:
Nyáregyháza, 2012. február 15.

Zinger Miklós sk.
jegyző

Mellékletek és részletező táblázatok

1. számú melléklet: *Címrend*
2. számú melléklet: *Az önkormányzat pénzforgalmi mérlege*
3. számú melléklet: *Bevételek költségvetési szervenként*
4. számú melléklet: *Kiadások költségvetési szervenként*
5. számú melléklet: *Normatív támogatások és átengedett adók*
6. számú melléklet: *Az önkormányzat helyi adóbevételei*
7. számú melléklet: *Működésre átvett pénzeszközök, támogatásértékű működési bevételek*
8. számú melléklet: *Felhalmozásra átvett pénzeszközök, támogatásértékű felhalmozási bevételek*
9. számú melléklet: *Működésre átadott pénzeszközök, támogatásértékű működési kiadások, egyéb támogatások*
10. számú melléklet: *Ellátottal pénzbeli juttatásai*
11. számú melléklet: *Felújítások*
12. számú melléklet: *Beruházások*
13. számú melléklet: *Tartalékok*
14. számú melléklet: *Az önkormányzat létszámkerete*
15. számú melléklet: *Kimutatás az Európai Unió támogatással megvalósuló projektekről*
16. számú melléklet: *Az önkormányzat likviditási terve*
17. számú melléklet: *A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása mérlegszerűen*
18. számú melléklet: *Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve*
19. számú melléklet: *Kimutatás az önkormányzat közvetett támogatásairól*
20. számú melléklet: *Többéves kihatással járó előirányzatok éves bontásban*
21. számú melléklet: *Német Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi költségvetése*