

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2012. (II.17.) számú rendelete
az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetéséről

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben és a Magyar Köztársaság 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. tv. (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározottakat az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:

- Dömsöd Nagyközség Önkormányzata
- Dömsöd Nagyközség Polgármesteri Hivatala
- Községi Vízmű

b) önállóan működő költségvetési szervek:

- Dömsöd – Apaj Óvoda Közoktatási Intézményfenntartó Társulás
- Dömsöd – Apaj Általános Iskola Közoktatási Intézményfenntartó Társulás
- Dezső Lajos Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
- Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ
- Dömsödi Sportközpont

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetése

3. § (1) Az önkormányzat a 2012. évi költségvetési konszolidált

a./ Bevételeinek főösszegét **972.882.000-Ft-ban**

azaz kilencszázhetvenkettőmillió-nyolcszáznyolcvankétezer forintban

b./ Kiadásainak módosított főösszegét **972.882.000-Ft-ban**

azaz kilencszázhetvenkettőmillió-nyolcszáznyolcvankétezer forintban

c./ Bevételeken belül hiányát **36.871.000-Ft-ban**

azaz harminchatmillió-nyolcszázhetvenegyezer forintban

d./ Kiadásokon belül általános tartalékát **2.500.000-Ft-ban**

azaz kettőmillió-ötszázezer forintban

állapítja meg.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének intézményi finanszírozás miatt halmozott bevételi és kiadási előirányzatait az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

(2) A működtetés és felhalmozás területén mutatkozó 36.871.000-Ft. hiány fedezetét forrás kiegészítő hitel felvételként kell betervezni. A hitel felvételéről szükség szerint a Képviselő-testület dönt.

I. A költségvetési bevételek

4. § (1) A település 2012. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2012. évi előirányzott költségvetési bevételeit költségvetési szervenként, és a költségvetési szerveken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.8. számú mellékletek** tartalmazzák.

II. A költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	eFt
- Működési kiadások előirányzata összesen:	946 964
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	384 281
- munkaadókat terhelő járulékok:	100 095
- dologi jellegű kiadások:	360 628
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 800
- szoc.pol.juttatások:	68 147
- támogatásértékű működési kiadások	23 361
- működési célú hiteltörlesztés	3 152
- működési célú tartalék	2 500

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a **3. és 3/a számú mellékletek** szerint hagyja jóvá.

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 25 918 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	9 453 ezer forint,
- lízing díjak és kamataik	1 716 ezer forint,
- a felújítások előirányzata:	0 ezer forint,
- felhalmozási hitelek és kamataik törlesztése:	14 749 ezer forint,
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási kiadásait célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait feladatonként az **5. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a **6.; 6/a számú melléklet** mutatja be.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Önkormányzati szinten a tartalék összege: 2.500 ezer forint.
Ebből az általános tartalék 2 500 ezer forint,

(2) Az önkormányzat pénzmaradványt nem tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. **számú melléklet** adja meg.

10. § Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **10. számú melléklet** tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 212 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület költségvetési szervenként a **7. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, melynek feladatonkénti részletezését a **3. és 3/a. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 40 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § A 138/1992. (X.8.) Korm. rend. 15. § (3) bekezdése alapján a pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak 15. § (2) bekezdés a) pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 38, a c) pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 20, d), pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 38 %-ában állapítja meg.

13. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsöd Nagyközség Polgármesteri Hivatala végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatottak cafeteria juttatásának mértékét nettó 5000.-Ft/fő összegben állapítja meg, a köztisztviselők cafeteria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 151.§(1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik, az év közben képződő bérmegetakarítás a forráshiány fedezetéül szolgál. Az intézményvezetői hatáskörbe utalt szakmai kiadásokra vonatkozó kötelezettségvállalás pénzügyi teljesítésének összege nem haladhatja meg a jóváhagyott előirányzat negyedévenkénti időarányos összegét.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozására szükség esetén munkabér hitelt és a külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézetektől.

(5) A költségvetési rendelet végrehajtásával kapcsolatos költségcsökkentési javaslatot tartalmazó intézkedési tervet 2012. május 15-ig terjeszti be a polgármester a képtestület elé.

14. § (1) Az önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. sz. *melléklet* tartalmazza, melynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

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

(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 hatályval (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatályval (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

16. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési rendeletben meghatározott általános tartalék terhére évente összesen 100 ezer forintig saját hatáskörben kötelezettséget vállalhat, melyről a képviselő-testületet félévente tájékoztatni köteles.

17. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézetétől.

18. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

A gazdálkodás ellenőrzése

19. § (1) Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését a Csepel – Sziget és Környéke Többcéltű Önkormányzati Társulás belső ellenőre és megbízott belső ellenőr útján végzi.

(2) Az önkormányzat a helyi önkormányzatokról szóló, többszörösen módosított 1990. évi LXV. törvény 92/A § (2) bekezdése szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Záró és egyéb rendelkezések

20. § Ez a rendelet a 2012. január 1-én lép hatályba.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
körjegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve 2012. február 17-én Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának hirdetőtábláján.

dr. Bencze Zoltán
körjegyző