

KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 1/2012.(II.10.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE A
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL

Kál Nagyközség Önkormányzati Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 23 § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország a 2012. évi költségvetéséről alkotott 2011. évi CLXXXVIII. tv. rendelkezései, valamint azok végrehajtására vonatkozó rendeletek alapján a 2012. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

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

2. § Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek a költségvetési rendeletben külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint.

- | | |
|---|--------------------------|
| 1. Polgármesteri hivatal | Kál, Szent István tér 2. |
| 2. „Százszorszép” Napköziotthonos Óvoda | Kál, Dózsa út 2. |
| 3. Általános Művelődési Központ | Kál, Rózsa út 8. |
| 4. Szociális Szolgáltató Központ | Kál, Fő út felső 11-13. |
| 5. Tarna-menti Szociális Társulás | Kál, Fő út felső 11-13. |
| 6. Önkormányzati Vízmű | Kál, Fő út felső 2. |
| 7. Önkormányzat Konyhája | Kál, Fő út felső 2. |

Bevétel és kiadás

3. § 1.) Az önkormányzat költségvetési főösszeg bevételi forrásonkénti és kiemelt előirányzat-onkénti összege:

Költségvetési bevétel	459.943.000 Ft
Költségvetési kiadáson belül:	
Működési kiadás	457.646.000 Ft
Fejlesztési kiadás	2.297.000 Ft

Működési kiadáson belül az önkormányzat kötelezően ellátandó szakfeladatának kiadásai:

Személyi jellegű kiadás	6.863.000 Ft
Szociális hozzájárulási adó	1.613.000 Ft
Ápolási díjat terhelő járulék	1.344.000 Ft
Dologi jellegű kiadások	12.088.000 Ft
Önkormányzat által folyósított ellát.	29.664.000 Ft
Támogatás értékű kiadások	320.003.000 Ft

Az önkormányzat szakfeladatainak dolgozói létszáma: 4 fő

2.) Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel	450.000 Ft
Működésre átvett támogatás	76.946.000 Ft
Költségvetési kiadás:	77.396.000 Ft

Ezen belül:

Személyi jellegű kiadás 49.601.000 Ft

Szociális hozzájárulási adó 12.058.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 15.737.000 Ft

Polgármesteri Hivatal dolgozói létszáma: 14 fő.

3.) Általános Művelődési Központ 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel 2.200.000 Ft

Működésre átvett támogatás 112.451.000 Ft

Költségvetési kiadás: 114.651.000 Ft

Ezen belül:

Személyi jellegű kiadás 78.447.000 Ft

Szociális hozzájárulási adó 19.860.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 16.344.000 Ft

Az Általános Művelődési Központ dolgozói létszáma: 33 fő.

4.) „Százszorszép” Napköziotthonos Óvoda 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel 0 Ft

Működésre átvett támogatás 51.016.000 Ft

Költségvetési kiadás: 51.016.000 Ft

Ebből:

Személyi jellegű kiadás 34.685.000 Ft

Szociális hozzájárulási adó 9.005.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 7.326.000 Ft

A „Százszorszép” Napköziotthonos Óvoda dolgozói létszáma: 17 fő.

5.) Önkormányzati Vízmű 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel 37.000.000 Ft

Működésre átvett támogatás 8.800.000 Ft

Költségvetési kiadás: 45.800.000 Ft

Ebből:

Személyi jellegű kiadás 21.322.000 Ft

Szociális hozzájárulási adó 5.428.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 19.050.000 Ft

Az Általános Művelődési Központ dolgozói létszáma: 12 fő.

6.) Önkormányzat Konyhája 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel 5.758.000 Ft

Működésre átvett támogatás 41.242.000 Ft

Működési kiadás: 47.000.000 Ft

Ebből:

Személyi jellegű kiadás 12.831.000 Ft

Szociális hozzájárulási adó 3.290.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 30.879.000 Ft

Az Önkormányzati Konyha dolgozói létszáma: 9 fő.

7.) „Őszikék” Szociális Szolgáltató Központ 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel	17.100.000 Ft	
Működésre átvett támogatás	19.365.000 Ft	
Működési kiadás:	36.465.000 Ft	
Ebből:		
Személyi jellegű kiadás	21.277.000 Ft	
Szociális hozzájárulási adó	5.434.000 Ft	
Dologi jellegű kiadás	9.754.000 Ft	
Az „Őszikék” Szociális Szolgáltató Központ dolgozói létszáma:		11 fő.

8.) Tarna-mente Szociális Társulás 2012. évi költségvetési főösszege:

Költségvetési bevétel	3.452.000 Ft	
Működésre átvett támogatás	10.183.000 Ft	
Működésre átvett		
társult önkormányzatoktól	20.111.000 Ft	
Működési kiadás	33.746.000 Ft	
Ebből:		
Személyi jellegű kiadás	25.398.000 Ft	
Szociális hozzájárulási adó	6.565.000 Ft	
Dologi jellegű kiadás	1.783.000 Ft	
A Tarna-mente Szociális Társulás dolgozói létszáma:		17 fő.

9.) Az 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten a rendelet 1. melléklete és 3. melléklete tartalmazza.

10.) Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó, önállóan működő költségvetési szervei pénzforgalmi mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

4. § Az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő intézmények engedélyezett létszámkeretét az 5. melléklet tartalmazza.

I.

Bevételek

5. § 1.) E rendelet 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1, 2 és 4. melléklet szerint állapítja meg.

2.) Az önkormányzat, Polgármesteri Hivatal önállóan működő intézmények, címek és szakfeladatok bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

3.) Az állami támogatás részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

Kiadások

6. § A képviselő-testület, az önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, az önállóan működő költségvetési szervek, valamint az önkormányzathoz tartozó szakfeladatok 2012. évi kiadásait részletesen a következők szerint állapítja meg.

1.) Kiadások kiemelt előirányzatokénti részletezését a 3. és a 11. mellékletek szerint állapítja meg.

2.) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadását a 7. melléklet szerint határozza meg.

Általános és céltartalék

7. § A képviselő-testület 2012. évre általános, illetve céltartalékot nem állapít meg.

Több éves kihatással járó feladatok

8. § A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatot nem állapít meg.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

9.§ 1.) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

2.) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosítható, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

3.) 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.

4.) 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.

5.) A képviselő-testület – az I.n.év kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i 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 képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6.) A képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

10. § 1.) Év közben új kötelezettségvállalás csak a tényleges pénzügyi, likviditási helyzet függvényében lehetséges.

2.) Az év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni, ennek felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

III.

A gazdálkodás felelőssége

11. § Az önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy, a polgármesteri hivatal nevében pedig a jegyző, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a polgármesteri hivatal gazdasági vezetője, ennek hiányában a jegyző által írásban kijelölt, a polgármesteri hivatal állományába tartozó köztisztviselő jogosult.

A választási eljárásról szóló 1997. C. törvény 2. §-ában szabályozott választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszköz feletti kötelezettségvállalásra a jegyző, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az általa felhatalmazott személy jogosult.

12. § A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban, költségvetésben foglaltaknak és az irányító szerv által közvetlenül meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért, a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott, és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatosan a vagyonkezelői, tulajdonosi jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért, a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és az annak részét képező belsőellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért, és a szakmai és pénzügyi monitoring rendszer folyamatos működtetéséért, a tervezési, beszámolási, valamint a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok, szolgáltatására vonatkozó kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, továbbá a számviteli rendért.

13.§ Az önállóan működés és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjének a belsőellenőrzés megszervezésére vonatkozó felelőssége a 370/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 15. § (6.) bekezdése az irányadó.

14. § 1.) Az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó intézményvezetők a megállapított előirányzaton felül kötelezettséget csak a képviselő-testület engedélyével, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával vállalhatnak.

2.) A képviselő-testület hozzájárul, hogy az intézmények saját költségvetésük terhére előzetes bejelentési kötelezettség mellett, az e rendeletben nem szereplő felújítási feladataikat elvégezhessék. Ezen feladatok megvalósítását azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem a fejlesztési, felújítási, sem a működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

3.) Az intézményvezetők a takarékos és biztonságos gazdálkodás szabályai mellett kötelesek előirányzataikat beszedni és kiadásait teljesíteni.

15. § 1.) A testület a dolgozóknak 10.000 Ft meleg étkezési utalványt, vagy 5.000 Ft Erzsébet utalványt biztosít, amely a 16 % szja-t nem tartalmazza.

2.) Az önkormányzat dolgozóit a közalkalmazottakról és köztisztviselőkről szóló helyi rendelet értelmében 15.000 Ft kegyeleti juttatásban részesíti.

3.) A képviselő-testület a közalkalmazottak és a köztisztviselők részére a munkába járás költségterítéséként – országos közforgalmú vasúti bérlet esetén 86 %-os, távolsági autóbuszberlet esetén 86 %-os – támogatást állapít meg.

16. § 1.) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében, veszélyhelyzetben a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

2.) Az 1. bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesítheti.

17. § 1.) A képviselő-testület a polgármester részére 600.000 Ft szabad felhasználású előirányzatot biztosít.

2.) A polgármester a felhasználásról köteles tájékoztatni a képviselő-testületet a pénzügyi beszámolók alkalmával.

3.) A felhasználásnál köteles betartani a számviteli szabályzatoknak megfelelő bizonylatozást.

18. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

19. § A képviselő-testület a költségvetési rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket 63.220.000 Ft összegben, kiadásokat 52.402.000 Ft összegben tudomásul veszi és jóváhagyja az Államháztartási törvény 77. § (2) bekezdése szerint a 12. mellékletben.

Záró rendelkezés

20. § A rendelet 2012. február 10-én kerül kihirdetésre és 2012. február 28-án lép hatályba, a rendelkezéseit 2012. január 1-től kell alkalmazni.

Morvai János sk.
polgármester

dr.Szabó Anikó sk.
jegyző

A rendelet kihirdetve 2012. február 10-én

dr.Szabó Anikó sk.
jegyző