

**GŐSFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI-KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
1./2012.(II.15.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Gősfal Község Önkormányzati Képviseletestülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27.§ (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény rendelkezései alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában és 77. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Gősfal Község Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya, címrend

- 1.§ A rendelet (a továbbiakban „R”) hatálya kiterjed Gősfal Község Önkormányzatára.
- 2.§ Az önkormányzat költségvetése vonatkozásában a képviseletestület a címrendet az alábbiak szerint határozza meg: az önkormányzat bevételei és kiadásai egy címet alkotnak.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetése

- 3.§ A képviseletestület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének
 - tárgyévi bevételi főösszegét **47 100 000 forintban,**
 - tárgyévi kiadási főösszegét **47 100 000 forintban**állapítja meg.

Az önkormányzat 2012. évi bevételei

- 4.§ (1) A képviseletestület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti összetételét - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési pénzforgalmi bevételek összege	42 739 ezer forint
a) Közhatalmi bevételek	20 ezer forint
b) Intézményi működési bevételek	130 ezer forint
c) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	60 ezer forint
d) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	12 745 ezer forint
e) Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	580 ezer forint
f) Támogatások, támogatás értékű bevételek, kiegészítések	28 794 ezer forint
g) Támogatási kölcsönök visszatérülése	410 ezer forint

- | | |
|--|--------------------------|
| (2) Pénzforgalom nélküli bevételek: | 2 661 ezer forint |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele | 2 661 ezer forint |
| (3) Finanszírozási bevételek | 1 700 ezer forint |
| - Rövid lejáratú működési célú hitel felvétele | 1 700 ezer forint |
- (4) A bevételek további részletezését, működési felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2012. évi kiadásai

5.§ A képviselőtestület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti összetételét - az alábbiak szerint állapítja meg:

Tárgyévi költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként:

a) Személyi jellegű kiadások	5 720 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1 700 ezer forint
c) Dologi kiadások	7 920 ezer forint
d) Egyéb folyó kiadások	720 ezer forint
e) Egyéb működési célú támogatások, kiadások	14 923 ezer forint
f) Működési célú támogatási kölcsön nyújtása államháztartáson kívül	150 ezer forint
g) Pénzforgalom nélküli kiadások:	305 ezer forint
h) Felhalmozási célú kiadások	15 662 ezer forint

Az önkormányzat 2012. évi működési kiadása

6. § (1) A képviselőtestület az önkormányzat működési kiadásait **31 438 e Ft**-ban állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi jellegű kiadások	5 720 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1 700 ezer forint
c) Dologi kiadások	7 920 ezer forint
d) Egyéb folyó kiadások	720 ezer forint
e) Egyéb működési célú támogatások, kiadások	14 923 ezer forint
f) Működési célú támogatási kölcsön nyújtása államháztartáson kívül	150 ezer forint
g) Pénzforgalom nélküli kiadások	305 ezer forint

(2) A tervezett működési kiadási előirányzatok további részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2012. évi felhalmozási kiadása

7.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak nagyságát összesen **15 662 ezer forintban** állapítja meg, melyből

a) Intézményi beruházás, felújítás előirányzata	1 350 ezer forint
---	-------------------

b) Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre előirányzat	358 ezer forint
c) Pénzforgalom nélküli kiadások (felhalmozási célú tartalék)	13 954 ezer forint

(2) A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 3.számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

8.§ (1) A képviselőtestület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **4 361 ezer** forintban, melyből a működési célú hiányt 2 306 ezer forintban, a felhalmozási célú hiányt 2 055 ezer forintban állapítja meg.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat (1) bekezdésben írt működési hiányát az alábbiak szerint finanszírozza:

a) előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	581 ezer forint
b) előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	25 ezer forint
c) finanszírozási bevételek:	
- rövid lejáratú működési célú hitel felvétele	1 700 ezer forint

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdésben írt felhalmozási célú hiányát a képviselőtestület az alábbiak szerint finanszírozza:

előző évek pénzmaradványának igénybevétele	2 055 ezer forint
--	-------------------

(4) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját az 4. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

9.§ (1) Az önkormányzat költségvetését feladatonként, valamint külön tételben a céltartalék előirányzatot a 5. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat tartaléka összesen 14 259 ezer forint.

Ebből:

- 305 ezer forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- 13 954 ezer forint a céltartalék, mely a KPA-ból átvett pénzeszköz vízügyi beruházásokra történő felhasználására kerül elkülönítésre.

(3) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 15. § (2) bekezdésében írtakra, a képviselőtestületet illeti meg.

10.§ (1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen az 6. számú melléklet tartalmazza, amely tükrözi a 2013.-

2014-as költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait, valamint a gazdasági előrejelzéseket.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási tervet a 7. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

Európai Unió Projekt

11.§ A képviselőtestület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás mértékét a 9. számú táblázatban írtak szerint hagyja jóvá.

Költségvetési létszám-előirányzat

12.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat létszám-előirányzatát 3 főben állapítja meg, melyből a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata 1 fő.

(2) További létszámbővítés csak képviselőtestületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

Illetményalap

13.§ A köztisztviselői illetményalap nagysága 38 650 Ft.

Közművesítési hozzájárulás mértéke

14.§ 2012. évben a csatornaközműre történő rákötésért fizetendő közművesítési hozzájárulás mértéke magánszemélyek esetén ingatlanonként 110 000 Ft.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15.§ (1) A költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) A képviselőtestület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza oly módon, hogy 1millió Ft kereten belül maximum 500 ezer forint átcsoportosítására van lehetőség.

(3) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a képviselőtestület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.

(4) A polgármester az átcsoportosításról adott év július 30-áig, illetve legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő testület elé terjesztését közvetlenül megelőző képviselőtestületi ülésen köteles a képviselőtestületnek beszámolni. A képviselőtestület december 31.-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

16.§ (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.

(2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételeikre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

17.§ Az önkormányzat vonatkozásában a képviselőtestület engedélyezheti:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Költségvetési hiány finanszírozása

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

(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselőtestületet illetik meg.

Többletbevételek felhasználása

19.§ Az év közben keletkezett többletbevételek felhasználására csak a képviselőtestület döntését követően kerülhet sor azzal a kitéttel, hogy a keletkezett működési többletbevétel elsősorban a tervezett működési hitel kiváltására kerüljön felhasználásra.

Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

20.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodása során keletkezett átmenetileg szabad pénzeszközök értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzköltés útján hasznosíthatóak. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 ezer forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

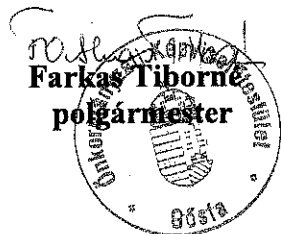
(3) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.

Önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

21.§ Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

Záró rendelkezések

23.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2012-es költségvetési év során kell alkalmazni.



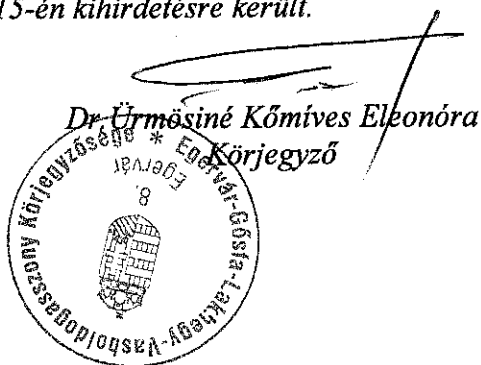
Farkas Tibor
polgármester



Dr. Ürmösiné Kőmives Eleonóra
közigazgató

Záradék:

A rendelet 2012. február 15-én kihirdetésre került.



Dr. Ürmösiné Kőmives Eleonóra
közigazgató