HAJDÚBAGOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
3/2012. (III. 08.) ÖR. sz. rendelete
Hajdúbagos Község Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Hajdúbagos Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. §, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 35 § (5)-(6) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján az alábbiakat rendeli el:

1. A költségvetés címrendje

1. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei címeket alkotnak. Az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő költségvetési szervek külön címeket alkotnak.

(2) A költségvetés címrendje a következő:

I. cím: Hajdúbagos Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
II. cím: Hajdúbagos Község Önkormányzata
III. cím: Idősek Otthona Hajdúbagos

2. A költségvetés főösszege, hiánya

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetését

348.497 ezer Ft költségvetési bevétellel
419.194 ezer Ft költségvetési kiadással
70.697 ezer Ft költségvetési hiánnyal

9.695 ezer Ft finanszírozási kiadással,
80.392 ezer Ft finanszírozási bevétellel fogadja el.

(2) A hiány összegéből 65.392 eFt a működési költségvetés hiánya és 15.000 eFt a felhalmozási költségvetés hiánya.
A felhalmozási költségvetés bevétele forrását képezi a finanszírozási kiadásként megjelenő 9.695 eFt beruházási hiteltörlesztésnek, és 4.000 eFt kamatának. A felhalmozási költségvetésnek egyenlegében 15.000 ezer forint hiánya van.

(3) A Képviselő-testület a működési költségvetés egyensúlyának megteremtését külső forrás bevonásával biztosítja, amelynek fedezetére 65.392 eFt működési hitel felvételét irányozza elő.

(4) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetés egyensúlyának megteremtését külső forrás bevonásával biztosítja, amelynek fedezetére 15.000 eFt fejlesztési hitel felvételét irányozza elő. A hitel összegéből 14.000 eFt UNIÓS forrással támogatott beruházáshoz, 1.000 eFt nem támogatott beruházáshoz kapcsolódik.

3. működési, felhalmozási előirányzatok

3. §

(1) A 3. §-ban jóváhagyott 348.497 eFt összegű költségvetési bevételek forrásonként megoszlását a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

(2) A bevételek összegéből 333.897 eFt a működési és 14.600 eFt a felhalmozási bevétel.

(3) A 3. §-ban jóváhagyott kiadások összegéből 399.289 eFt a működési, fenntartási kiadások és 29.600 eFt a felhalmozási kiadások összege.

(4) Az Önkormányzat működési, fenntartási kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti részletezettségét a rendelet 2. sz. melléklete foglalja magába.

(5) Az Önkormányzat és intézményei összes bevételének és kiadásának mérlegét a 3. sz. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat felújítási kiadásokat nem tervez.

(7) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a rendelet 4. sz. melléklete részletezi.

(8) Az Önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi létszám-előirányzatát költségvetési szervenként összesítve a rendelet 6. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

(10) A többéves kihatással járó feladatatok és kötelezettségek előirányzatait éve bontásban a rendelet 7. sz. melléklete mutatja be.

(11) Az EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást a 8. számú melléklet mutatja be.

(12) A Képviselő-testület a tartalékok összegét a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetése

4. §

(1) A Képviselő-testület I. cím Hajdúbagos Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2012. évi költségvetését a rendelet 10. sz mellékletei szerint hagyja jóvá. Az I. cím bevételeit forrásonként a 10/A sz. melléklet, a működési, fenntartási kiadásait a 10/B sz. melléklet, a bevételek-kiadások bemutatását mérlegszerűen a 10/C sz. melléklet, az éves létszám-előirányzatát a 10/D sz. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a II. cím Hajdúbagos Község Önkormányzata költségvetését a rendelet 11. sz. mellékletei szerint hagyja jóvá. A II. cím bevételeit forrásonként a 11/A sz. melléklet, a működési, fenntartási kiadásait a 11/B sz. melléklet, a bevételek-kiadások bemutatását mérlegszerűen a 11/C sz. melléklet, az éves létszám-előirányzatát a 11/D sz. melléklet rögzíti.

(3) A Képviselő-testület a III. cím Idősek Otthona költségvetését a rendelet 12. sz. mellékletei szerint hagyja jóvá. A III. cím bevételeit forrásonként a 12/A sz. melléklet, a működési, fenntartási kiadásait a 12/B sz. melléklet, a bevételek-kiadások bemutatását mérlegszerűen a 12/C sz. melléklet, az éves létszám-előirányzatát a 11/D sz. melléklet rögzíti.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *17. számú mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni.

6. §

(1) A 3. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetének megteremtése, illetve a működési hitelfelvétel csökkentése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról és határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

7. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(2) A képviselő-testület az év közben engedélyezett központi támogatások (pótelőirányzatok) felhasználásáról, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján, – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb a zárszámadásról szóló képviselő-testületi ülésen - december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

8. §

(1) A beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzat-felhasználása Képviselő-testületi hatáskör.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei az elért többlet-bevételt csak Képviselő-testületi jóváhagyást követően használhatják fel.

(3) A hitelek felvétele kizárólagos Képviselő-testületi hatáskör.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.

9. §

(1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak

megfelelően az előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

(3) A kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás joga a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(5) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 56. § (1) bekezdésében foglaltak alapján 2012. január 1-től 38.650 Ft-ban állapítja meg.

(6) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 49/F. § (4) bek., valamint a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 56. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a Képviselő-testület biztosítja a köztisztviselők részére a cafetéria juttatást, amelynek éves összegét bruttó 200.000 Ft-ban állapítja meg.

(7) Pályázati támogatásokra benyújtandó beruházásokról, felújításokról történő döntés és ezek között rangsorolás a Képviselő-testület hatásköre.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

10. §

(1) A jegyző köteles gondoskodni valamennyi önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő költségvetési szerv tekintetében a FEUVE rendszer és a belső ellenőrzés megszervezéséről és működtetéséről.

Záró és vegyes rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúbagos, 2012. március 5.

Szabó Lukács Imre s.k.
polgármester

Dr. Dászkál Tibor Ákos s.k.
megbízott jegyző

A rendelet kihirdetésre került.

Hajdúbagos, 2012. március 09.

Dr. Dászkál Tibor Ákos
megbízott jegyző