

**Báránd Községi Önkormányzat Képviselő - testületének 14/2012.(IX.13.)KT. rendelete
az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetéséről szóló 3/2012.(II.08.) KT
rendelet módosításáról**

Báránd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV törvény 23. §. (1) bekezdése alapján 2012.évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya, az önkormányzat szervei

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:

Polgármesteri Hivatal

b., önállóan működő költségvetési szerve:

Balassa Iván Közművelődési Intézmény

Általános Művelődési Központ Raffay Lajos Tagiskolája

Kabai Napközi Otthonos Óvoda Bárándi Tagóvodája

Támasz Szociális Alapszolgáltatási Központ Bárándi Telephelye

(2) A Polgármesteri Hivatal, valamint a Balassa Iván Közművelődési Intézmény külön-külön címet alkotnak.

(3) A közoktatási feladatokat az önkormányzat intézményfenntartó társulás keretében látja el Kaba, Sáp és Tetétlen településekkel közösen.

A tagintézmények költségvetése a gesztor (Kaba) település költségvetési rendeletébe épül be azzal, hogy önkormányzati hozzájárulást jelen rendelet is tartalmazza.

A Tagintézmények gazdálkodását a gesztor önkormányzat gazdasági egysége koordinálja, mely szintén közös finanszírozású, a társulási megállapodásban meghatározottak szerint.

(4) A szociális feladatokat az önkormányzat intézményfenntartó társulás keretében látja el Kaba, Biharnagybajom és Sáp településekkel közösen. A közösen fenntartott intézmény Támasz Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetése Kaba város költségvetési

rendeletébe épül be azzal, hogy az önkormányzati hozzájárulást jelen rendelet is tartalmazza.

(5) A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során a jegyző a költségvetési szervek vezetőivel (tagintézmény vezetőkkel is) koncepcionális és számszaki egyeztetéseket végzett.

(6) Az önkormányzat intézményeken kívüli költségvetésének bevételei és kiadásai a 1. sz. melléklet szerint külön címet alkotnak.

II. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2012.évi költségvetését

522.265 e Ft bevétellel

625.806 e Ft kiadással

103.541 e Ft hitellel fedezett hiánnyal állapítja meg.

melyből:

8.754 e Ft	működési hiány
24.076 e Ft	felhalmozási többlet
170.000 e Ft	finanszírozási hiány
392 e Ft	támogatási kölcsön visszatérülési többlet
50.745 e Ft	pénzmaradvány többlet

a.) működési célú bevétel:	440.548 e Ft
felhalmozási bevétel:	30.580 e Ft
tám.kölcsön megtér.	392 e Ft
pénzmaradvány	50.745 e Ft

b.) működési célú kiadásokat 449.302 e Ft-ban

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait	131.123 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	27.730 e Ft-ban
- a dologi kiadások	138.786 e Ft-ban
- a szociális és egyéb juttatásokat	102.653 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	49.010 e Ft-ban

felhalmozási célú kiadást: 6.504 e Ft-ban

ebből:

- a beruházások összegét	477 e Ft-ban
--------------------------	--------------

- a speciális célú felhalmozási támogatásokat 6.027 e Ft-ban

c.) finanszírozási műveleteket:

- likvid hitel felvétel 103.541 e Ft-ban

- likvid hitel törlesztés 170.000 e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetés pénzügyi mérlegét a 2.sz. kimutatás tartalmazza.

III. Költségvetési bevételek, kiadások, létszámkeret

A.) Költségvetési bevételek

4.§

Az önkormányzat 2012 évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti megoszlását az 3.sz. számú kimutatás tartalmazza, amit tovább részletez az 3/a. számú melléklet.

A 2012.évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervekenti bevételi előirányzatait a 3/b melléklet tartalmazza.

B.) Költségvetési kiadások

5.§

(1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4.sz. kimutatás tartalmazza.

(2) A 2012.évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervekenti kiadási előirányzatait a 4/a melléklet tartalmazza.

(3.) Az önkormányzat fejlesztési, felújítási kiadásait a 4/b kimutatás tartalmazza. A költségvetési évben nincs olyan fejlesztési cél, mely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. Törvény szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(4.)Általános tartalék felhasználásra került előre nem látható működési kiadásokra.

(5) Az önkormányzat több éves kihatással kapcsolatos döntéseit, a hitelállomány lejárat szerinti bontását a 8.sz. kimutatás tartalmazza.

(6.) Az önkormányzat költségvetési előirányzatait feladatok szerint a 6.sz. kimutatás tartalmazza.

C.) A költségvetési kiadások és bevételek

6.§

Az önkormányzat pénzmaradványa 50.745 e Ft, melyből 41.212 e Ft működési célú, 9.533 e Ft felhalmozási célú.

D.) Költségvetési létszámkeret

7.§

(1) A Képviselő-testület költségvetési szerveinek létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

– Polgármesteri Hivatal	12 fő
– Közművelődés	2 fő
– Egészségügy	2 fő
– Községgazdálkodás	8 fő
– Parkfenntartás	1 fő
– Nem lakóingatlan hasznosítás	2 fő
– Étkeztetés	5 fő
– Közhasznú, közcélú fogl.	56 fő
– Közoktatás	26 fő
– Szociális ellátás	10 fő

(2) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a költségvetési törvényben meghatározott 38.650 Ft-ban , a cafetéria juttatást 199.028 Ft-ban állapítja meg.

E.) Közvetett támogatások

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 7 .sz. kimutatás alapján hagyja jóvá.

IV. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8.§

(1) A tervezett és tényleges bevételek , valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő-testület a költségvetést év közben módosítja.

(2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

3) Amennyiben év közben a Kormány, az Országgyűlés, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít,

arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület legalább félévenként - féléves tájékoztatóhoz és a következő évi költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, illetve december 31-ig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

9.§

(1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre, melyről a - a jegyző által történő előkészítést követően - a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként a 8.§ (3) bekezdés szerinti időpontban módosítja.

10.§

A jóváhagyott bevételi előirányzaton felül keletkezett többletbevétel felhasználásáról, előirányzat módosításáról a Képviselő-testület dönt.

11.§

(1) A 3. §.(1) bekezdésében kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést és elő kell készíteni a számlavezető pénzügyintézetnek benyújtandó hitelkérelmet.

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

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során a hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézettől.

(4) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 1.000 ezer Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) Az 1.000 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

12. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000 ezer forintig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3)A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület határozatban dönt.

13. §

Amennyiben az önállóan gazdálkodó költségvetési szervnél az elismert tartozásállomány meghaladja a 320 napot, vagy az éves eredeti előirányzatának 10 %-át, de legfeljebb 500 ezer forintot, a költségvetési szerv vezetője a polgármestert haladéktalanul írásban köteles értesíteni.

14. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi ütemtervét havi bontásban az 5. sz. kimutatás szerint hagyja jóvá.

15.§

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

Záró rendelkezések

16.§

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni

Dr Kovács Miklós
polgármester

Dr. Kiss Gyula
jegyző

Jelen rendeletet kihirdetem: 2012. 09.13.

Dr. Kiss Gyula
jegyző