

UZSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
3/2012. (II.15.) önkormányzati rendelete

Uzsa Község 2012. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról

Uzsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket (rendes és rendkívüli bontásban), valamint kiadásokat (kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat és az intézmények létszámát.

(3) Uzsa Község Önkormányzatának felügyelete alá tartozó intézményeinek ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatniuk, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával a polgármester, körjegyző a gazdálkodás szabályszerűségét az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. § (1) A képviselő-testület a 2012. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	37.891 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	66.622 ezer Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	0 ezer Ft-ban,
d) a működési célú pénzmaradványt	28.731 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú pénzmaradványt	0 ezer Ft-ban,
f) a finanszírozási célú működési bevételeket	0 ezer Ft-ban,
g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	0 ezer Ft-ban,
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
j) a bevételek és kiadások főösszegét	66.622 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének rendes bevételi előirányzatának részletezését, forrásait a 2. melléklet, költségvetési kiadásainak főbb jogcímeit a 3. melléklet, bevételi előirányzatainak részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési kiadások	41.655 e Ft
1. személyi juttatás	10.037 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	2.645 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	14.622 e Ft
4. egyéb működési kiadások	15.400 e Ft
4.1 Támogatás értékű működési kiadások	10.584 e Ft
4.2 Működési célú pe.átadás áh.kívülre	600 e Ft
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	4.216 e Ft
4.4 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmaradv.átadás	0 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	100 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	356 e Ft
1. Beruházási kiadások áfá-val, pénzügyi befektetés	0 e Ft
2. Felújítási kiadások áfá-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
3.1 Támogatás értékű felhalm. kiadások	356 e Ft
3.2 Felhalm.célú pe.átadás áh.kívülre	0 e Ft
3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.,pénzmaradv.átadás	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0 e Ft
d) Pénzforgalom nélküli kiadások	23.462 e Ft
1. Tartalékok	
1.1 Általános tartalék	23.462 e Ft
1.2 Céltartalék	0 e Ft
e) Finanszírozási kiadások	
1. Felhalmozási célú hitelek kiadásai	0 e Ft
2. Működési célú hitelek kiadásai	0 e Ft
Kiadások összesen:	66.622 e Ft

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi működési bevételi előirányzatát feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint állapítja meg a következő főbb jogcímcsoportokban:

a) Működési bevételek	37.415 e Ft
1. Működési bevétel	3.129 e Ft
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	29.267 eFt
2.1 Helyi adók	26.523 eFt
2.2 Átengedett központi adók	2.,744 eFt
2.3 Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0 e Ft
3. Működési támogatások	5.019 e Ft
3.1 Normatív hozzájárulások	5.019 e Ft
3.2 Központosított ei-ból működési célú	

3.3 Helyi önkorm.-ok kieg.támogatása	
3.4 Normatív kötött felhasználású támogatások	0 e Ft
4. Egyéb működési bevételek	0 e Ft
4.1 Támogatásértékű működési bevételek	0 e Ft
4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	
4.3 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmarad.átvét.	
4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	
b) Felhalmozási bevételek	476 e Ft
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	e Ft
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0 e Ft
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	476 e Ft
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	
2. Felhalmozási támogatások	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.2 Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülről	
3.3 Előző évi felhalm.célú előirányz.-, pénzmaradv.átvét.	
c) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0 e Ft
d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	28.731 e Ft
1. Pénzmaradvány működési célú	28.731 e Ft
2. Pénzmaradvány felhalmozási célú	0 e Ft
e) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek	0 e Ft
1. Működési célú hitel felvétele	0 e Ft
Bevételek összesen:	66.622 e Ft

4. § (1) Létszámkeretét 2012. 01. 01–től 8 főben állapítja meg.

(2) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrrendjét az 1. melléklet tartalmazza, a részletezését a 3. § (1)-(2) bekezdés alapján határozza meg.

(4) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő, tevékenységenkénti kiadásait a 9. melléklet címenként részletezi.

3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai és bevételei

5. § (1) A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetés Önkormányzati kiadási előirányzatát a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2012. évi támogatások kiadásait célonként a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület 2012. évi felújítási kiadásokat nem tervezett.

(4) A Képviselő-testület a 2012. évi fejlesztési kiadásokra előirányzatot nem tervezett. A későbbiek folyamán a tartalék terhére módosítja az előirányzatot.

(5) A Képviselő-testület a 2012. évi tartalékait célonként az 15. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2012. évi előirányzatok felhasználását a 16. melléklet szerint állapítja meg.

4. A költségvetési tartalék

6. § (1) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésében 23.462.- e Ft tartalékot határozott meg.

(2) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésében általános és céltartalékot határoz meg, amelynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.

a) Általános tartalék	23.462.- e Ft
b) Intézményi műk. tartalék	0.- e Ft

(3) A 2012. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az intézményi és önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(4) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri, valamint a pályázati céltartalék kivételével, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

5. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. § (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.

A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(2) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha az önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szervnek a jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(3) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(4) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

6. Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A Képviselő-testület a saját hatáskörű előirányzat-módosítás lehetőségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt rendelkezések, betartásával engedélyezi.

A költségvetési szerv által végrehajtott előirányzat-módosítás tartós kötelezettséget nem eredményezhet.

(3) A saját hatáskörű előirányzat-változtatásokról, valamint a központosított támogatásokról, az Önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatokról a Polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja, és negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal előterjeszti emiatt a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni és felhasználásáról a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

9. § (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézményeknél szakmai programok indításához, a feladatmutatót érintő fejlesztésekhez a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges, melyet megelőzően vizsgálni kell annak költségvetési hatását.

(3) Az intézményi feladatok évközi változásáról – ami csoportok számának változásához, feladatmutató módosulásához kapcsolódik – a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles tájékoztatni a Polgármestert.

(4) A Polgármester az elmaradt feladatra jutó kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik, és erről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

7. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

10. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 14. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési szervek létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(3) A köztisztviselői illetményalap összege 2012. évben 38.650,- Ft, az illetménykiegészítés mértékét nyolc százalékban állapítja meg.

(4) A polgármester részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege nettó 150.000,- Ft, az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és Munka törvénykönyve alá tartozó munkavállalók (kivéve közmunka-programban résztvevők) részére személyenként nettó 100.000,- Ft béren kívüli juttatást biztosít.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat képviselőinek tiszteletdíját a következőképpen állapítja meg: A képviselők havi bruttó 20.000.- forint tiszteletdíjban részesülnek. A tiszteletdíj 2012. december 31.-ig negyedévente kerül kifizetésre, a gazdálkodási év folyamán

11. § (1) A 2012. évi költségvetés az intézmények esetében étkezési hozzájárulásra az adóterheket is magában foglaló előirányzatot biztosít.

(2) 2012. évben az Önkormányzatnál a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150.000 Ft.

8. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

12. § (1) Beruházásról a Képviselő-testület nem hagyott jóvá előirányzatot, erről a későbbiek folyamán dönt a tartalék terhére.

(2) Az intézmények nyári karbantartásának bonyolításában az Önkormányzat közreműködik.

(3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

9. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

13. § (1) A Képviselő-testület az uzsai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére (egyesületek, baráti körök, valamint a diákok sport és kulturális szervezetei, egyházak karitatív tevékenysége, stb.) részére a 12. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzügyi támogatást. Részletezését a 13. melléklet tartalmazza.

(2) A támogatások folyósításának további feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték-, és vámkötelezettsége tekintetében.

10. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

14. § (1) A pénzkövetelés behajtásánál legalább az 1959. évi IV. törvény a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(2) Az önkormányzati biztos kijelölésére és kirendelésére az e tárgyban elfogadott önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

15. § (1) A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 90. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester a felelős.

(3) A költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Kőrjegyzőség.

(5) Az Önkormányzat gazdálkodásának szabályosságát a Tapolca és Környéke Kistérségi Társulás belső ellenőre útján, éves költségvetési ellenőrzési terv alapján ellenőrzi.

16. § A Polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről 2012. szeptember 15-ig, a három negyedéves helyzetről – a 2013. évi költségvetési koncepció tárgyalásával egyidejűleg – 2012. november 30-ig köteles beszámolni a Képviselő-testületnek. Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Kőrjegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti be.

11. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

17. § (1) A pénzmaradvány az Önkormányzatot illeti meg.

(2) Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

(4) A költségvetési szerveknél a pénzmaradvány személyi juttatásokból származó része –a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kiemelt előirányzatokba tartozó tételek előirányzatára is fordítható. A pénzmaradvány további része személyi

juttatásokra nem használható. A pénzmaradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, mely költségvetési támogatási többlettel jár.

(5) Az Önkormányzat a Képviselő-testületet a beszámolóról és a jóváhagyott pénzmaradványról a zárszámadási rendelet megküldésével értesíti.

12. Záró rendelkezések

18. § (1) A rendelet 2012. február 17. napján lép hatályba.

(2) Uzsa Önkormányzat Képviselő-testületének az Uzsa Község 2011. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 3/2011. (II. 16.) Kt. rendeletének előírásait a 2011. évi pénzmaradvány elszámolásánál még alkalmazni kell.

(3) Uzsa Önkormányzat Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 3/2011. (II. 16.) Kt. rendelete 2012. május 1-én hatályát veszíti.

Uzsa, 2012. február 15.

Kovács Károly
polgármester

Dr. Takács Nóra
körmegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Uzsa, 2012. február 15.

Dr. Takács Nóra
körmegyző