

**4/ 2012. (II.16.) Újhartyán Község Önkormányzat
rendelete az
Újhartyán Község 2012. évi költségvetéséről**

Újhartyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f) pontjában, az „államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2012. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

**1. §.
A rendelet hatálya**

(1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

**2. §.
A költségvetés címrendje**

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi intézmények vannak:

- Német Nemzetiségi Általános Iskola
- Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „gyermekvár”
- Polgármesteri Hivatal

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi szakfeladatok vannak:

- konyha
- köztisztasági tevékenység
- közvilágítás
- községgazdálkodás
- szociális feladatok
- háziorvosi szolgálat
- háziorvosi ügyelet
- védőnői szolgálat
- sport
- idősek napközi otthona
- közcélú foglalkoztatás
- közutak üzemeltetése
- közművelődés

(3) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő és gazdálkodó intézményei vannak:

1. Polgármesteri Hivatal

2. Német Nemzetiségi Önkormányzat

(4) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő intézményei vannak:

1. Német Nemzetiségi Általános Iskola
2. Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár”

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését

662.865.000.- Ft bevétellel
662.865.000.- Ft kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az (1) bekezdésében megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **2. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja¹ felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet **1. számú melléklete** tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetése

(1). A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2012. évi költségvetési kiadási és bevételi **főösszegét 662.865.ezer forintban állapítja meg.**

(2) Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	74.095.-e Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/	
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	111.231.- e Ft,
amelyből:	
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.-e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	17.886.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	10.460.-e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.-e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból	

¹ **45. § (1)** Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (3) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,

származó pénzeszközből,	82.885.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	0.- e Ft
c) közhatalmi bevétel	316.450.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	35.466.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	11.286.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15.337.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.-e Ft
h) Hitel	74.000.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	25.000.- e Ft

(3) Az önkormányzat összesített 2012. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	395.364 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	177.902 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	47.330 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	117.731.-e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	22.352.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	30.049 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	111.484 e Ft
ba) intézményi beruházások,	111.484 e Ft
bb) felújítások e Ft
bc) kormányzati beruházások e Ft
bd) lakástámogatás e Ft
be) lakásépítés e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
c) Hitelek	158.837.-e Ft

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett	
a) beruházási kiadások beruházásonként :	109.434.-eFt
aa) Szennyvíztelep bővítése beruházás: 3.620.- e Ft,	
ab) Iskola energetikai beruházás: 97.512.- e Ft,	
ac.) Terület vásárlás: 10.000.- e Ft	
a.d) Szabadtéri színpad vétel: 500.- e Ft	
b) felújítási kiadások felújításonként :	2.050.-eFt
b.a) Orvosi rendelő felújítás: 2.050.- e Ft	

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:	
a) Rendszeres szociális segély: 9.720 e Ft	
b) Ápolási díjak: 5.787.- e Ft	
c) Közgyógy ellátás: 2.500.-e Ft	
d) Átmeneti segélyek: 1.600.-e Ft	
e) Lakástámogatás: 2.000.-e Ft	

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:-

(7) A meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0.- e Ft.

(8) A költségvetés egyenlege egyensúlyban van, működési célú hiány: 13.831.- e Ft .

(9) Az önkormányzat 2012. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

a) belső finanszírozással 13.831.-. e Ft

b) külső finanszírozással 0.-. e Ft.

(10) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának

igénybevétele : 25.000 e Ft,

aa) működési célú 10.211.- e Ft

ab) felhalmozási célú 14.789.-e Ft

b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése 0.- e Ft,

c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása 0.- e Ft,

(11) A külső finanszírozáson belül :-

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 75 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 75 fő.

1. Német Nemzetiségi Általános Iskola:	21 fő, amelyből 15,5 fő pedagógus
2. Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha:	
- Óvoda:	23 fő, amelyből 12 fő pedagógus, 11
- Konyha:	7 fő
3. Önkormányzati Hivatal:	14,5 fő
4. Karbantartás:	
- Mezőőri szolgálat:	2 fő
- Karbantartó:	1 fő
5. Háziiorvosi Szolgálat:	1,5 fő
6. Háziiorvosi Ügylet:	1 fő
7. Védőnői Szolgálat:	1 fő
8. Művelődés:	1 fő
9. Idősek Otthona:	2 fő

(13) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 12 fő.

(14) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az **3. számú melléklet** tartalmazza.

(15) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 25.000.- e Ft, a céltartalék 0.- Ft.

(16) Az önkormányzat költségvetésében szereplő fejlesztési (beruházási) kiadások célonkénti részletezését a **4. számú melléklet** tartalmazza.

(17) A képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a **5. számú mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.

(18) A képviselőtestület az önkormányzat 2012. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a **6. sz. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(19) A képviselő testület a intézményi működési hiányait a **7. sz. mellékletben** tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetési főösszegét 223.662.- ezer forintban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	218.597.- e Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/	
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	11.163.- e Ft
amelyből	
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.- e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	0.- e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.- e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	11.163.- e Ft
c) közhatalmi bevétel	0.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	0.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	0.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.- e Ft
h) kölcsön	0.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység	

ellátására történő igénybevétele/

0.- e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal 2012. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	115.798.- e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	52.838.- e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13.564.-e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	45.442.- e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	3.204.- e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	107.864.- e Ft
ba) intézményi beruházások,	107.864.- e Ft
bb) felújítások	0.- e Ft
bc) kormányzati beruházások	0.- e Ft
bd) lakástámogatás	0.- e Ft
be) lakásépítés	0.- e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások	0.- e Ft

c) kölcsönök: 0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2012. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –: 14,5. fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 13 fő.

(5) vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap: 38.650.- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete: 193.250.- Ft/év/fő.

6. §

Az önkormányzat Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési szervének költségvetése

(1)Az önkormányzat képviselő-testülete a Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési szerv 2012. évi költségvetési főösszegét 87.992.- ezer forintban állapítja meg.

(2) A Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/	47.909.- e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből	40.083.- e Ft,
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.- e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	0.- e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.- e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás	

központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	40.083 e Ft
c) közhatalmi bevétel	0.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	2.063.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	0.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.- e Ft
h) kölcsön	0.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	0.- e Ft

(3) A Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési szerv 2012. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	87.992 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	54.711 e Ft,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	14.772 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	18.509 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0.- e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	0.- e Ft
c) kölcsönök	0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési szerv 2012. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség –: 21 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

7.§.

Az önkormányzat Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szervének költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szerv 2012. évi költségvetési főösszegét 63.246.- ezer forintban állapítja meg.

(2) A Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” (óvoda) költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/	29.1999.- e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből	34.047 e Ft,
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.- e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	0.- e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.- e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft

bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	34.047 e Ft
c) közhatalmi bevétel	0.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	0.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	0.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.- e Ft
h) kölcsön	0.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	0.- e Ft

(3) A Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” (óvoda) költségvetési szerv 2012. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	63.246.- e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	42.561.- e Ft,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.491.- e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	9.194 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0.- e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	0.- e Ft
c) kölcsönök	0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szerv 2012. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség –: 23 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 23 fő.

8.§.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért, szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Önkormányzati Hivatalt költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásteljesítésére.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (véssz helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (4) A Képviselő Testület felhatalmazza a polgármestert, hogy maximum 15.000.000.-Ft erejéig a likviditási

probléma elkerülése végett munkabér hitelt vehet fel a számlavezető pénzügyintézetől, melynek visszafizetése az adott hónapot követően meg kell történni.

(5) A Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:

- Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
- Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.

A költségvetési intézmények és a Önkormányzati Hivatal:

- Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást
- A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatás felfüggeszteni.

A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

9. §

(1) Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

(2) Az Önkormányzatnak az alábbi táblázat szerinti fennálló hitelállománya van:

Hitel típusa	Szerződéses összeg (e Ft)	Jelenlegi kötelezettség (e Ft)	Hitel lejárat	Éves törlesztés
Folyószámlahitel	60.000	60.000	2012. 05. 18.	60.000
Munkabérhitel	14.000	14.000	2012. 12. 31.	14.000
Éven belüli hitelek összesen:	74.000	74.000		74.000
Célhitel (ipari park)	130.000	36.400	2014. 04. 15.	14.400
Célhitel (MFB Faluközpont)	60.030	30.730	2017. 03. 05.	5.860
Célhitel (MFB Szennyvíztisztító)	37.015	30.405	2025. 12. 05.	2.172
Célhitel (MFB Útfelújítás)	54.720	49.440	2025. 12. 05.	3.520
Célhitel (MFB Óvoda)	40.000	32.920	2025. 12. 05.	2.600
Célhitel (MFB Útépités)	25.130	22.564	2027. 09. 30.	1.432
Célhitel (MFB Óvoda)	160.000	146.086	2027. 09. 30.	9.276
Célhitel (MFB Sportöltöző)	15.000	13.696	2027. 09. 30.	870
Célhitel (működési célú)	30.000	23.334	2015. 04. 05.	6.666
Célhitel (MFB vízberuházás)	13.900	13.538	2030. 06. 05.	724
UniCredit Deviza hitel (területvétele)	322.000 CHF (50.000.000)	kb.30.000	2017. 06. 30.	8.000
Célhitel (MFB szemételep)	10.572	6.888	2030.12.05	0
Célhitel (MFB útépités)	40.000	40.000	2029.06.30	1.737
Éven túli hitelek összesen:		476.001		57.017
Mindösszesen:		9 550.001		131.017

10. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező szabad pénzeszközöket lekösse a számlavezető pénzintézetnél.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 60.000.000.-Ft erejéig.

11. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület és a polgármester rendelkezik.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2012. december 31-ig gyakorolható.

12. §

(1) Az önállóan működő költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv a beruházói jogkört tárgyi eszköz beszerzéséhez - 200.000.-Ft értékhatárig – megkapja.

13. §

(1) Az önálló működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek az Önkormányzat által kialakított számviteli politika és számlarend szerint eljárni.

(2) A 2012. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell az átmeneti rendelkezéshez igazodva.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézmények a – a Önkormányzati Hivatal kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehet fel. Az önkormányzati költségvetési intézmények:

Kezességet nem vállalhatnak

Értékpapírt nem vásárolhatnak

Váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,

Egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti. Hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

A Önkormányzati Hivatal kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat. Az önállóan működő költségvetési intézmények támogatást társadalmi szervezeteknek nem nyújthatnak, azt csak a Önkormányzati Hivatal teheti meg a Képviselő Testület felhatalmazása alapján.

14. §

(1) Újhartyán Község az önkormányzatokról szóló törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.

(2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel.

(3) Saját bevétel: a helyi adók, a helyi önkormányzat illetékbevétele, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjból származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

15.§

A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, tehát november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

16.§

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

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó önálló működő intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

17.§.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladatuk keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

1. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.
2. A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

18. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

19. §.

Egyéb rendelkezések

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-a alapján az önkormányzat az önkormányzat költségvetési, zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket külön rendeletben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 5 számú mellékletben határozza meg.

20.§

Záró és vegyes rendelkezések

Újhartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Kulturális Alap 2012. évi összegét 3.000.000.-Ft ban, mely feletti rendelkezési joga a Művelődés szervezőnek van az adott intézményi felosztás szerint, a Sport Alap összegét 2012. ben 3.000.000.-Ft ban határozza meg, teljes egészében a kultúra és a sport tevékenységre fordítja, míg a Civil Alap összegét 2.000.000.-Ft összegben határozza meg, mely felosztást rendelet szabályozza.

21.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-től kell alkalmazni.
Újhartyán, 2012. február 16.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Schulcz József
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-től alkalmazni kell.
A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre kerül.

Újhartyán, 2012. február 16.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

**Újhartyán Község Önkormányzatának
2012.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
INDOKOLÁSA**

I.

Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2012.évben

Újhartyán Község Önkormányzatának 2012. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmény hálózat működésének a biztosítása .

Másik alapelv, hogy az előző években vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

2012-ben is törekszünk a lakosság igényeinek megfelelő falu fejlesztésre és az Európai Uniós pályázatokon történő eredményes részvételre.

II.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Bevételek

1.1. Saját bevételek

Helyi adók

A helyi iparüzési adó mértékét 2008-ban 1,4 %-ról 1.6 %-ra emelte a testület 2009.január 1-től. A teljes helyi adó bevétel 2009. évben 233.169.000.-Ft volt, 2010. évi bevétele 267.000.000.-Ft, 2011. évben 243.849.203.-Ft, 2012.-ben várható bevétele 210.000.000.-Ft.

Ezen belül:

- 1.) 2002-ben került bevezetésre az építmény adó, melynek bevétele 2010. évben 41.400.000.-Ft, valamint a telekadó 11.700.000.-Ft. 2011-ben építményadóból 43.653.989.-Ft, míg telekadóból 11.197.400.-Ft jött be.

2012. évben összesen:60.000.000.- Ft az alábbi bontásban:

Cég neve	Kalkulált építményadó 1500 m ² -ig 300, felette 600.-ft/m ² 300 600		Össz:	Kalkulált telekadó: 90.- Ft/m ²	Összesen
KINGSPAN KFT	450000	6072000	6522000	6301080	12823080
TAIHO KFT	450000	4489800	4939800	3780090	8719890
SEALED AIR KFT	450000	9384000	9834000	6356430	16190430
DSM KFT	450000	1473600	1923600	1828350	3751950
MONDI PACKAGING KFT	0	0	0	2700000	2700000
EURÓPA INGATL.BEF. ALAP	450000	2437200	2887200	3531960	6419160

RAGONESE KFT	375000	0	375000	332370	707370
Mould Kft (Kancsár Invest Kft)	450000	175000	625200	774360	1399560
Ludwig Reisinger Kft	450000	60000	510000	399060	909060
Állami Autópályakezelő	450.000	1398000	1848000	4617990	6465990
Surman György	225000		225000	242370	467370
Újföld Kft (Vicario)	22500		22500	0	22500
	0		0	0	0
Edison House	411000		411000	271710	682710
GH-HM Ingatlanfejlesztő Kft	0	0		298710	298710
ÖSSZESEN	4183500	25489600	3012330 0	3143448 0	61557780

- 2.) A magánszemélyek kommunális adó mértéke 4.000.-Ft/lakás, melynek 2009. évi bevétele 3.339.000.-Ft, 2010. évbe bevétel 2011. éves bevétele: 3.147.612.- Ft 2012. évre tervezett 3.400.000.-Ft.
- 3.) A vállalkozók kommunális adó mértéke 2.000.-Ft/fő, melynek 2009. évi bevétele 2.815.000.-Ft, 2010. évben bevétel 2.222.000.-Ft, 2011. évben 0.- Ft (adónem megszűnése miatt)
- 4.) Egyéb sajátos bevétel (késedelmi pótlék, bírság, talajterhelési díj) 2010. évben 1.700.000.-Ft, 2011. évben 2.685.915.Ft, 2012. évben várható bevétel 3.050.000.Ft.
- 5.) Iparüzési adó bevétel 2010. évben befolyt 207.400.000.-Ft, 2011. évben 243.849.203.-Ft, 2012. évre tervezett 210.000.000.-Ft

Gépjárműadó 2009. évi bevétele 33.854.000.-Ft-volt, 2010. évre 41.000.000.-Ft, 2011. évben 40.066.703.-Ft, 2012 évre tervezett 40.000.000-Ft.

Összes adó bevétel 2012. évre: 316.450.000-Ft

Intézmények működési bevételei

Ide tartoznak az ellátottak és az alkalmazottak étkezési térítési díjai, a kiadott helyiségek bérleti díjai, a foglalkozások térítési díjai, a közterület használati díjak, a különböző hatósági díjak.

A fenti bevételeknél különböző növekedéssel számoltunk, az étkezési térítési díjagnál 5% emelés történt, a bérleti díjagnál az infláció mértékével. Működési bevétel 2012. évi összege: 35.466.000.-Ft.

Átengedett megosztott bevételek

Személyi jövedelem adó:

2012. évben a SZJA bevételek önkormányzatoknak átengedett része az alábbiak szerint alakult:

- átengedett 8% 36.117.840.-Ft,

- a települések közötti jövedelem differenciálás miatt az idén sem kapunk támogatást, hanem adóerőképeség elvonás van, ami 2009. évben 38.972.000.-Ft volt, az 2010. évben 48.902.256.-Ft, 2011. évben 63.216.195.-Ft volt, 2012. évre várhatóan 65.776.440.-Ft.

Átvett pénzeszközök

- 1.) A TB finanszírozása az orvosi ügyeleti központ működéséhez (4 település együttesen) 17.886.000.-Ft.
- 2.) Ügyeletre átvett pénz önkormányzatoktól: 8.650.000.- Ft
- 3.) Segélyekre kapott finanszírozás: 5.000.000.-Ft
- 4.) Mezőőrök támogatása: 1.200.000.-Ft
- 5.) Közmunka programra: 8.423.000.-Ft

2012. évi összes átvett pénz: 41.159.000.-Ft.

Állami hozzájárulás

A normatív támogatás összege 2012. évre várható 103.754.000.-Ft, ebből jön le a 29.659.000.-Ft, tehát a tényleges normatívánk = 74.095.000.-Ft

Kultúra, Sport, Igazgatás szakfeladatra az éves hozzájárulás 11.162.760.-Ft,
Szociális feladatok ellátására a hozzájárulás 5.480.000.-Ft.

Felhalmozásra átvett pénzeszközök

Itt szerepelnek a nyertes pályázataink 2012. évre eső támogatásaink bevétele:

- Iskola Energetikai Pályázat: 82.885.214.-Ft

Fejlesztési bevételeink:

- ingatlan eladás (Akácfa U.): 12.000.000.-Ft
- szennyvíztisztítóra átvett pénz 1.810.000.-Ft

A fentiek alapján az összes bevételünk, amelyből 2012-ben gazdálkodhatunk: 662.865.000.-Ft.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók munkabérét és egyéb bérjellegű juttatásait.

2011-ben a köztisztviselői illetményalap 38.650.-Ft. A közalkalmazotti illetménytábla 2012.január 1-jétől nem változik. A közalkalmazottak esetében az illetménypótlék számítási alapja 20.000.-Ft, a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 5.250.-Ft/fő/hónap.

A költségvetés nem tartalmaz 13.havi fizetést, valamint jutalomlapot.

A Cafetéria rendszer a köztisztviselők esetében kötelező, melynek minimális összegét fogadta el a Testület: 193.250.-Ft/fő/év.

A Cafetériában részesülők:

- köztisztviselők: 14,5 fő

Munkaadót terhelő járulékok

Az előirányzat az államnak fizetendő járulékokat és egészségügyi hozzájárulást tartalmazza. 2012-ben a szociális hozzájárulási adó mértéke 27%

Dologi kiadások

A kiadás az intézmények működéséhez szükséges költségeket tartalmazza 2011.évi szinten. Az étellemezési nyersanyag norma emelésre került, Kb. 5%-al.

Ellátottak pénzbeli juttatása

Az intézményeinknél itt került megtervezésre a Gyermekvédelemről és a gyámügyi igazgatásról szóló módosított 1997.évi XXXI. törvény alapján járó normatív étkezési

Kedvezmény – ami idéntől már az 5. és 6. osztályosokra is kiterjed -, az önkormányzat által biztosított szociális étkezési kedvezmény, a tankönyvpiac rendjéről szóló 2001.évi XXXVII. törvény alapján járó ingyenes tankönyv.

Támogatjuk a:

- Révfülöpi tábort
- faluvédőket
- nyugdíjas klubbot
- Felső Homokhátságot
- Újszülötteket
- Civil szervezeteket
- Építés hatóság
- Együttsegítő szolgálat

Működtetjük a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszert, melyre 2012. évre 420.000.-Ft költséget terveztünk.

Az intézmény felújításokra, pontosabban az orvosi rendelő bejáratánál a babakocsik eső elleni védelme érdekében előtető kialakítására, valamint festésre 1.250.000 Ft-ot terveztünk.

Költségvetésünk tartalmazza a Társult Önkormányzatok Együtt Segítőszolgálatának, valamint az építéshatóságnak átadott működési célú támogatását, és a kisebbségi önkormányzat költségvetését is.

Költségvetésünk tartalmazza két alapra fordított költségeket:

- Sport alap: 3.000.000.-Ft
- Kulturális alap: 3.000.000.-Ft
- Civilek: 2.000.000.-Ft

Az önkormányzat működésre 551.381.000.- Ft-ot költ.

Az önkormányzatnak jelentős erőfeszítést kell tenni ahhoz, hogy kötelező feladatait maradéktalanul el tudja látni és fenn tudja tartani a közösségének fejlődését szolgáló eddigi támogatási rendszerét az országban eluralkodó gazdasági válság miatt.