

**Mende Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2012.(II.24.) számú önkormányzati rendelete
Mende Község Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről**

Mende Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32.cikkének (1) bekezdése a.) és f.) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 91.(1) bekezdésében foglaltakra, valamint a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CXXXVIII. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§. (1), - tekintettel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 10.§-ában foglaltakra – és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakra - a 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I. FEJEZET

A rendelet hatálya

1. §. A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.
- 2.§. (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:
 - a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal(Mende Fő út 14);
 - b) önállóan működő költségvetési szervek: (önálló bérgazdálkodó)
NOKI Általános Művelődési Központ – intézményfenntartói társulás (székhely: 2235. Mende, Forrás köz 1.)
- (2) Az önkormányzat és szervei címrendjét az 1. számú melléklet tartalmazza.

II. FEJEZET

A 2012. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §. (1) A helyi önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit -2012. évi költségvetésének
 - a) kiadási főösszegét **802.204** ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét **802.204** ezer forintban állapítja meg.
 - c.) Az intézmények finanszírozási főösszegét: **322.057** ezer forintban állapítja meg.
 - d.) Halmazódásmentes főösszegét: 480.147 ezer forintban állapítja meg.**
- (2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a meglévő hosszúlejáratú beruházási hitel visszafizetésére a tőke és járulék erejéig.

III. FEJEZET

A helyi önkormányzat 2012. évi elemi költségvetése

I. A költségvetési bevételek

4. §. (1) A helyi önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza..
- (2) A helyi önkormányzat 2012. évi költségvetési szervenkénti bevételeit a 2/a. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

5. §. (1) A helyi önkormányzat 2012. tervezett - jogcímenkénti kiadásairól - a 3. számú melléklet rendelkezik.

(2) A helyi önkormányzat 2012. évi költségvetési szervenkénti kiadásait a 3/a. számú melléklet tartalmazza.

6. §. (1) A helyi önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés e Ft

Dologi kiadások	34685
segélyezés	11250
Pénzeszköz átadás	327708
ált-és céltartalék	30202
Önk.össz:	403845

(2) A helyi önkormányzat költségvetési szervei címenkénti 2012. évi tervezett működési kiadásait a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

7. §. (1) A helyi önkormányzat címenkénti felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 15.386 E. Ft, amelyet az 5.számú melléklet tartalmaz.

(2) A helyi önkormányzat címenkénti felújítási kiadásait az 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat egyéb – 6. §. (1), valamint a 7. §. (1) bekezdésében megállapított előirányzatokba nem tartozó (hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadási előirányzata; pénzforgalom nélküli kiadások előirányzata; kölcsönnyújtás kiadási előirányzata; valamint a kiegyenlítő kiadások előirányzata) – kiadásainak előirányzata **0** forint.

8. §. A helyi önkormányzat beruházási és felhalmozási kiadásait feladatonként az 7. számú melléklet tartalmazza.

9. §. A helyi önkormányzat hitelállományának alakulását 8. számú melléklet mutatja be.

10. §. A helyi önkormányzat költségvetését feladatonként a 9. számú melléklet tartalmazza.

11. §. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 10. számú melléklet adja meg.

12. §. A helyi önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait 2012-re és több évre előre a 11. számú melléklet mutatja be. A helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait - működési, felhalmozási tételek, valamint külön tételben a hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli bevételek, kölcsönök, ideiglenesen átvett pénzeszközök, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek előirányzata szerint .

13. §. A helyi önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. számú melléklet tartalmazza.

14.§. A helyi önkormányzat saját bevételeit – amely tartalmazza a helyi adóbevételeket is - a 13.számú mellékletben határozza meg.

15.§. A helyi önkormányzat közvetett támogatásának bemutatása:

- (1) Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítéseknek méltányossági alapon történő elengedésének összege: 0 forint.
- (2) A helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: 0 forint.
- (3) A helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: 0 forint.
- (4) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege: 0 forint.

16.§. A helyi önkormányzat likviditási tervét a 14. számú melléklet tartalmazza.

IV. FEJEZET

A helyi önkormányzat hivatalának 2012. évi elemi költségvetése

I. A költségvetési bevételek

17.§. A helyi önkormányzat hivatalának 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza..

II. A költségvetési kiadások

18. §. A helyi önkormányzat hivatalának 2012. tervezett - jogcímenkénti kiadásairól - a 16. számú melléklet rendelkezik.

19. §. A helyi önkormányzat hivatalának címenkénti 2012. évi tervezett működési kiadásait a 17. számú melléklet szerint állapítja meg.

Megnevezés

E. Ft

Személyi juttatások	38878
Munkaadókat terhelő járulékok	10279
Dologi kiadások	23800
segélyezés	0
Pénzeszköz átadás	169
ált-és céltartalék	
P.H.össz:	73126

20. §. A helyi önkormányzat hivatalának 2012. évi szakfeladatonkénti bevételi és kiadási előirányzatát a 18. számú melléklet tartalmazza.

21. §. A helyi önkormányzat hivatalának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 19. számú melléklet adja meg.

22. §. A helyi önkormányzat hivatalának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait 2012.évben és több évre előre mérlegszerűen a 20. számú melléklet tartalmazza.

23.§. A helyi önkormányzat hivatalának létszámát (amely tartalmazza a védőnői szolgálat és a közfoglalkoztatottak létszámát is) a 21. számú melléklet tartalmazza.

24. §. A helyi önkormányzat hivatalának 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 22. számú melléklet tartalmazza.

V. FEJEZET

A NOKI ÁMK Intézményfenntartói Társulás 2012. évi elemi költségvetése

I. A költségvetési bevételek

25. §. A helyi önkormányzat NOKI ÁMK 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az intézményfenntartói társulás településenkénti megbontásában (Mende és Uri települések vonatkozásában) a 23. számú melléklet tartalmazza..

II. A költségvetési kiadások

26. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK 2012. tervezett - jogcímenkénti kiadásairól - a 24. számú melléklet rendelkezik, településenkénti megbontásában (Mende és Uri települések vonatkozásában.)

27. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK címenkénti 2012. évi tervezett működési kiadásait a 25. számú melléklet szerint állapítja meg.

Megnevezés	e Ft
Személyi juttatások	194.000
munkaadókat terh.járulékok	52391
Dologi kiadások	58116
Pénzeszköz átadás	7888

28. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK 2012. évi szakfeladatonkénti bevételi és kiadási előirányzatát a 26. számú melléklet határozza meg.

29. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 27. számú mellékletben állapítja meg.

30. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait 2012.évben és több évre előre mérlegszerűen a 28. számú mellékletben írja elő.

31. §. A helyi önkormányzat a NOKI ÁMK 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 29. számú mellékletben határozza meg.

32.§. A helyi önkormányzat NOKI ÁMK 2012. évi létszámadatait (Mende –Uri települési illetve tagintézményenkénti bontásban) a 30. számú melléklet tartalmazza.

VI. FEJEZET

A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi elemi költségvetése

I. A költségvetési bevételek

33. §. A helyi önkormányzat a Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának határozata alapján 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 31. számú mellékletben mutatja be – tájékoztató jelleggel.

II. A költségvetési kiadások

34. §. A helyi önkormányzat a Cigány Nemzetiségi Önkormányzatának határozata alapján 2012. tervezett - jogcímenkénti kiadásait - a 32. számú melléklet mutatja be - tájékoztató jelleggel.

35. §. A helyi önkormányzat a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi szakfeladatonkénti bevételi és kiadási előirányzatát a 33. számú melléklet mutatja be - tájékoztató jelleggel.

VII. FEJEZET

Rendkívüli kiadások finanszírozása és a rendkívüli bevételekre vonatkozó jogszabályok

36. § (1) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a szervezet alapító okirata tartalmaz. A pályázat beadásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belüli átcsoportosítással vagy az Önkormányzat Képviselő-testületi határozatával biztosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát.

A hozzájárulás olyan cél megvalósításához adható meg, amely a következő években önkormányzati finanszírozási többletigényt nem vonz maga után.

(3) A közvetlen pénzbeli támogatás felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.

(4) Az önállóan működő intézmény vezetője, a költségvetési év során keletkező többletbevételeikről a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

37. § (1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(2) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni.

(3) Az (1) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

VIII. FEJEZET

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

38. § (1) A Polgármester a költségvetési rendelet 3. számú mellékletében meghatározott folyó évi költségvetési előirányzatok terhére – olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelynek megoldása azonnali döntést igényel – a költségvetési évben a Kbt. tárgyi hatálya alá tartozó

árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatások megrendelésére az éves költségvetési törvényben az egyszerű közbeszerzési eljárásokra megállapított nemzeti értékhatárokig (azt el nem érően) köthet szerződést képviselőtestületi felhatalmazás (határozat) nélkül. Döntésénél köteles figyelembe venni Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV tv-ben foglaltakat.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt, átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításnál a Polgármester a soron következő testületi ülésen köteles beszámolni, egyidejűleg a költségvetési rendelet módosítására javaslatot tenni.

(3) A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit – ideértve a kötvénykibocsátással összefüggésben a beruházási hitel visszafizetése után fennmaradó szabad pénzeszközt is, de ide nem értve az állami költségvetésből származó hozzájárulásokat és támogatásokat - államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja vagy a számlavezető és más pénzintézetnél betétként lekötheti.

(4) Államilag garantált értékpapír vásárlás esetén az értékpapírt a pénzintézettől vagy a pénzintézet többségi tulajdonában lévő értékpapír forgalmazó cégtől jogosult megvásárolni.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közbeni átmeneti gazdálkodási nehézségek finanszírozása a 30.000 E. Ft összegű folyószámla hitelkeret igénybevétele útján történik a számlavezető pénzintézettől.

(6) A Polgármester a (3) (4) (5) bekezdés alapján gyakorolt tevékenységéről negyedévente utólag tájékoztatást ad a Képviselőtestületnek.

39. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat nem léphetik túl.

(2) Az előirányzatok felhatalmazás nélküli túllépése az intézményvezetők fegyelmi és anyagi felelősségre vonását vonja maga után.

(3) A Képviselő-testület az előirányzat módosításokkal a költségvetési rendeletét a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet alapján negyedévente, de legkésőbb zárszámadási rendelet-tervezet, Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző Képviselő-testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosíthatja.

40. § (1) Az évközbeni óvodai ill. iskolai létszám miatt adódó normatíva csökkenés összegét a képviselőtestület határozatával - évközben - a részben önálló költségvetési szerv költségvetéséből elvonhatja.

(2) Ha a költségvetési szerv feladatainak ellátásához pályázati úton vagy felajánlásból pénzeszközhöz jut, az ez által felszabaduló költségvetési előirányzatának esetleges elvonásáról a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosítása mellett.

(3) Költségvetési szervnél szakmai program indításához, fejlesztéséhez a Képviselő-testület előzetes engedélyre szükséges.

41.§. (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetmény alap összegét 2012. január 01-től 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

(2) Mende Község Önkormányzata köztisztviselői részére - tekintettel a köztisztviselők jogállásáról szóló mód. 1992. évi XXIII. tv. 49./F. §-ában, valamint a 2012. évi költségvetési

törvényben meghatározott összeghatárra - a cafetéria keret összegét br. 200.000.-Ft/főben állapítja meg.

IX. FEJEZET

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása

42. §. (1) Az Ötv. 90. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős.

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

(3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve az Önkormányzat Hivatala.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.

(6) A Képviselő-testület a mendei székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek (civil szervezetek, alapítványok stb.) részére a 3. számú mellékletben meghatározott kiadási előirányzat mértékéig nyújt pénzügyi támogatást. A támogatás teljesítése úgy történik, hogy az I. félévben a támogatás legfeljebb 50%-a használható fel. A második részlet folyósítása az önkormányzat működési bevételeinek teljesítése függvényében történik.

(7) Támogatás csak annak a szervezetnek adható illetve folyósítható amely az előző évi támogatással hiánytalanul elszámolt.

43. § (1) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig, a háromnegyed éves helyzetéről - a 2013. évi költségvetési koncepció tárgyalásával egyidejűleg - november 30. napjáig beszámol a Képviselő-testületnek.

(2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

44. § (1) A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de a rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik az SZMSZ-ben szabályozott módon.

Mende, 2012 február. 15.

.....
Kaszanyi József polgármester

.....
Fáskerti Tiborné jegyző

A rendelet kihirdetve:

Mende, 2012. február 24 .

Fáskerti Tiborné
jegyző

