

**Ágfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2012.(II.10.) rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről.**

Ágfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23-24. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltak alapján a 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet (továbbiakban: Rendelet) alkotja.

Általános rendelkezések

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: Ágfalva Községi Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal

b.) Önállóan működő költségvetési szervek: Napsugár Óvoda
Váci Mihály Általános Iskola

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(3) A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

3.§.

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

244.189 ezer Ft költségvetési bevétellel,
244.189 ezer Ft költségvetési kiadással,
0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

Ezen belül:

Bevételi főösszeg	244.189 eFt
ezen belül	
<i>felhalmozási célú bevétel</i>	<i>36.257 eFt</i>
ebből: - felhalmozási és tőke jellegű bevételek	19.654 eFt
- felhalmozási célú támogatás értékű bevételek	16.603 eFt
<i>működési célú bevétel</i>	<i>199.432 eFt</i>
ebből: - működési bevételek	122.167 eFt
- támogatások	69.604 eFt
- támogatás értékű bevételek	7.161 eFt
- véglegesen átvett pénzeszközök	500 eFt
<i>Finanszírozási célú bevétel</i>	<i>8.500 eFt</i>
Kiadási főösszeg	244.189 eFt
ezen belül	
<i>felhalmozási célú kiadás</i>	<i>22.384 eFt</i>
ebből: - beruházások összege	381 eFt
- felújítások összege	22.003 eFt
<i>finanszírozási célú kiadás</i>	<i>26.649 eFt</i>
<i>működési célú kiadás</i>	<i>195.156 eFt</i>
ebből: - személyi jellegű kiadások	95.738 eFt
- munkaadót terhelő járulékok	28.085 eFt
- dologi jellegű kiadások	64.603 eFt
- támogatás értékű kiadások	800 eFt
- műk. célú pénzeszköz átadások	1.950 eFt
- szociálpolitikai juttatások	3.980 eFt

Költségvetési bevételek

4.§.

- (1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti összetételét a 2. számú melléklet határozza meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként a 2/a. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzatot megillető normatív állami támogatások, kötött felhasználású normatív hozzájárulások előirányzatait jogcímenként és intézményenként a 4. számú melléklet mutatja be.
- (4) A költségvetési szervek 2012. évi önkormányzati támogatását az 5. számú melléklet foglalja magába.

Költségvetési kiadások

5.§.

- (1) A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetés önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekenti kiemelt kiadási előirányzatait a 3., valamint a 3/a. számú melléklet szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület a 3. számú melléklet kiemelt kiadási előirányzatai között tervezett pénzeszköz-átadások, valamint szociálpolitikai juttatások címzettjeit és mértékét részletezve az 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a 3. számú melléklet kiemelt kiadási előirányzatai között tervezett felújítási előirányzatokat célonként részletezve, valamint a beruházási kiadásokat feladatonként részletezve a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

6.§.

A 2012. évi eredeti előirányzatokat és a 2013-2014. évekre vonatkozó - gördülő tervezés - a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegszerű szembeállítását a 9. számú melléklet tartalmazza.

7.§.

Az önkormányzat 2012. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet (likviditási tervet) a 10. számú melléklet részletezi.

8. §.

Ágfalva Község Önkormányzat által felvett hosszú lejáratú hitelállományának, és várható kamat fizetési kötelezettség alakulásának ütemtervét a 11. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

9.§.

A képviselő-testület az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 12. számú melléklet szerint fogadja el.

Költségvetési létszámkeret

10.§.

A képviselő-testület a létszámkeretet az önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenkénti bontásban az 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

Közvetett támogatások

11.§.

A képviselő-testület a 2012. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel - a vonatkozó jogszabályok szerint- a 13. számú mellékletek alapján hagyja jóvá.

A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

12.§.

- (1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartósan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).
- (2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.
- (3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja.
- (4) Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevétel és kiadási előirányzatai az Áht. 34.§. (1)-(2) bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.
- (5) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34.§. (4) bekezdése szerint.
- (6) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

- (7) A költségvetési rendeletben meghatározott önkormányzati szintű előirányzatok teljesítéséért a polgármester, az intézményi szintű előirányzatok teljesítéséért pedig az intézmények vezetői a felelősek.
- (8) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az e rendeletben foglaltaknak megfelelően a Polgármesteri Hivatal, mint önálló működő és gazdálkodó költségvetési szerv végzi.

Vegyes és záró rendelkezések

13.§.

- (1) Ezen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Gaál István
polgármester

Szováti Júlia
mb. jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2012. február 10.

Szováti Júlia
mb. jegyző