

**Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
11/2012. (IX. 14. ) rendelete  
az önkormányzat 2012. évi költségvetésének módosításáról**

Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján, a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, valamint a Gazdasági Bizottság véleményezését figyelembe véve az önkormányzat **1/2012. (II.21.) sz. költségvetési rendeletének módosításáról 2012. I. félévben** az alábbi rendeletét alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő költségvetési szervekre (intézményekre) .

**2. Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetésének módosítása**

2. §(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Iskola, Óvoda költségvetési

|                           |                            |                                      |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét     | <b>670 300</b> ezer Ft-ról | <b>692 929</b> ezer Ft-ra            |
| b) bevételi főösszegét    | <b>525 300</b> ezer Ft-ról | <b>540 415</b> ezer Ft-ra            |
| c) a költségvetési hiányt | <b>145 000</b> ezer Ft-ról | <b>152 514</b> ezer Ft-ra módosítja. |

(2) A költségvetési hiány feloldása a 2011. évi pénzügyi műveletek egyenlegével **152 514** ezer forinttal történik.

3. § Az önkormányzat 2012. évi összesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a Képviselő-testület a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg.

4. § (1) Az önkormányzat összesített, 2012. évi kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú kiadásokat a rendelet **2. számú melléklete** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület:

(2) A működési és felhalmozási célú összesített bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **3. számú melléklet** részletezi. A **3/a sz. melléklet** tartalmazza az összesített létszámadatokat. Az összesített létszám **115 fő**ről **116 fő**re változott.

(3) A finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait mérlegszerűen, valamint a stabilitási terv több éves kihatásának bemutatására a **4. sz. melléklet**. készült.

5. § Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeit az **1. sz. melléklet** és az **5. sz. melléklet** tartalmazza. Jögcímenkénti bontásban az alábbi mellékletek készültek:

- 5/a.) állami támogatások
- 5/b.) helyi adóbevételek
- 5/c.) működési célú saját bevételek
- 5/d.) támogatás értékű működési és felhalmozási célú bevételek

6. § Az önkormányzat kiadásai összesítve a **2. sz. mellékletben** található, valamint a **6. sz. mellékletben**. Jögcímenkénti bontásban a kiadásokról az alábbi mellékletek készültek:

- 6/a.) támogatás értékű kiadások
- 6/b.) átadott pénzeszközök működésre és felhalmozási célra

7. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú és általános tartalék összege a **7. sz. mellékletben** szerepel.

(2) 2011. évi tényleges pénzmaradványunk **145.000.000 Ft-ról 152.513.106 Ft-ra** módosult. Emiatt a **tartalék** összege **98.202.106 Ft-ra** nőtt. Ebből működési célú tartalék **55.689.000 Ft**, fejlesztési célú tartalék **35.000.000 Ft**.

8. § (1) Az önkormányzat a 2012. évi összesített létszámát 27 főben állapítja meg a **6. sz. mellékletben**.

(2) Átlagos statisztikai állományi létszám 22 fő

(3) Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata 5 fő

### **3. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának 2012. évi költségvetés módosítása**

9. § (1) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét **110 000 ezer forintról 124 708 ezer Ft-ban** állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

(2) A polgármesteri hivatal 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal 2012. évi kiadási előirányzatait működési és felhalmozási cél szerint a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a polgármesteri Hivatal engedélyezett létszám előirányzatát 22 főben állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

|  |       |
|--|-------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám összesen | 22 fő |
| - köztisztviselő                                   | 16 fő |
| - fizikai  | 6 fő  |

### **4. Óvoda, mint önállóan működő intézmény 2012. évi költségvetésének módosítása**

10. § (1) A Képviselő-testület az óvoda 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét 83 869 ezer forintban, bevételi főösszegét 83 869 ezer forintban állapítja meg a **9. sz. mellékletben**.

(2) Az óvoda 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az óvoda statisztikai állományi létszámát 27 főben állapítja meg.

### **5. Pollack Mihály Általános és Zeneiskola, mint önállóan működő intézmény 2012. évi költségvetés módosítása**

11. § (1) A Képviselő-testület az iskola 2012. évi költségvetési kiadási főösszegét 138 369 ezer forintban, bevételi főösszegét 138 369 ezer forintban állapítja meg a **10. sz. mellékletben**.

(2) Az iskola 2012. évi bevételei forrásonként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az iskola 2012. évi statisztikai állományi létszámát 39 főben állapítja meg.

### **6. Dunakanyar Önkormányzati Társulás, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2012. évi költségvetése (DÖT) módosítása**

12. § (1) A **Társulás 2012. évi** költségvetését a Társulási Tanács határozattal fogadja el.

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| a.) A Társulás kiadási főösszegét    | <b>5 000 ezer Ft-ról 100 000</b> ezer Ft-ra,          |
| b.) bevételi főösszegét              | <b>1 759 ezer Ft-ról 96 759</b> ezer Ft-ra módosítja. |
| c.) bevételi hiány összegét          | <b>3 241 ezer Ft-ban</b>                              |
| d.) 2011. évi pénzmaradvány összegét | <b>3 241 ezer forintban</b> állapítja meg.            |

(2) A Társulás **2012. évi költségvetését a 11. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Társulás költségvetése bér és létszámadatokat nem tartalmaz, tevékenysége jellegéből adódóan csak működési és felhalmozási célú kiadásokat.

## 7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
14. § A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
15. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.
16. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitel-felvétel a számlavezető pénzügyintézménytől.  
(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
17. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2012 évben az alábbiakat határozza meg:
  - a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft,
  - b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafeteria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.
  - c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20 %-os illetménykiegészítést állapít meg 2012. március 1-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.
  - d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafeteria) biztosít.  
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.
18. § Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.
19. § Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, óvoda, iskola, mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.
20. § Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2012 évben 200.000 forintban állapítja meg.
21. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
22. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
23. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
24. § Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többlet bevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
25. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, 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 - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
26. § Az önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 100 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításáról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.  
Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat

Képviselő-testületének hatásköre.

27. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.  
Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegezen felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
28. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
29. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
30. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
31. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
32. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

## **8. Záró és egyéb rendelkezések**

33. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Tahitótfalu, 2012. szeptember 13. nap.

**Tóth János**  
jegyző

**Dr. Sajtos Sándor**  
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Tahitótfalu, 2012. szeptember 14. nap.

**Tóth János**  
jegyző