

**Ábrahámhegy Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**1/2012. (II. 15.) rendelete**  
**az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§-a alapján a 2011.évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

**2. §** (1) Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 3/a., 3/b. sz. mellékletek tartalmazzák.

(3) Az Önkormányzat igazgatási kiadása önálló címet alkot.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások a 4.,5. és 6. sz. melléklet szerinti felsorolásban – külön-külön – címet alkotnak.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §** (1) *A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését*

*250.200 eFt bevétellel,*

*250.200 eFt kiadással,*

*A kiadási előirányzaton belül:*

- *a működési célú kiadást* *144.681 ezer Ft-ban,*
  - *a személyi juttatásokat*  
*46.016 ezer Ft-ban,*
  - *a munkaadókat terhelő járulékokat*  
*11.550 ezer Ft-ban,*
  - *a dologi kiadásokat*  
*71.340 ezer Ft-ban,*
  - *egyéb támogatásokat*  
*15.775 ezer Ft-ban,*
- *a felhalmozási célú kiadásokat* *38.535 ezer Ft-ban,*
  - *a beruházási kiadásokat*  
*29.685 ezer Ft-ban,*
  - *a felújítási kiadásokat*  
*8.350 ezer Ft-ban,*
  - *az egyéb felhalmozási kiadásokat*  
*500 ezer Ft-ban,*
- *az adott kölcsönt*  
*500 ezer Ft-ban,*

- a tartalékot 66.484 ezer Ft-ban,  
— a költségvetési létszámkeretet 20 főben  
állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1/a. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt. A tervezett hiány finanszírozása hitellel történik, illetőleg pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatás elnyerésére.

## I.

### Az önkormányzat bevételei

**4. §** A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1., 2/a., 2/b. sz. melléklet tartalmazza.

**5. §** A 4. §-ban megállapított bevételek közül az Önkormányzat bevételeit a 3/a. sz. melléklet, az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 4. sz. melléklet tartalmazza.

### Az önkormányzat kiadásai

**6. §** A Képviselő-testület 2011.évi költségvetés önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadási – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.

**7. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – (címenként) a 3/b. sz. melléklet szerint állapítja meg.

**8. §** A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként (feladatonként) az 5.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

**9. §** A Képviselő-testület a *felhalmozás, felújítások nélküli* kiadásokat feladatonként (célonként) az 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.

## Általános és céltartalék

**10. §** A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 66.484 eFt összegben hagyja jóvá.

**11. §** A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 66.484 eFt összegben, a 7. sz. mellékletben állapítja meg.

## II.

### A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

**12. §** (1) A Képviselő-testület az államháztartási törvény 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a dologi kiadások vonatkozásában a polgármesterre ruházza át.

(2) A Képviselő-testület a tartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a 7. sz. mellékletben felsorolt feladatok vonatkozásában a megjelölt Képviselő testületre ruházza át.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben átruházott határhelyen hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

(4) Az e §-ban foglalt átcsoportosításról az érdekeltek – a polgármester koordinálásával – negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni.

A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

**13. § (1)** Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 12. § (4) bekezdésben foglalt módon dönt.

**14. §** Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

**15. §** A(z) Ábrahámhegyi Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

**16. §** Az önállóan gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a Képviselő-testület havi 1/13 szerinti (vagy az intézmény-finanszírozási terv szerinti) ütemezésben biztosítja.

**17. §** A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját a 2012. évre 40.000 Ft-ban állapítja meg a 1/2012. (II.15.) rendelet alapján.

**18. § (1)** Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

### **Záró rendelkezések**

**19.§ (1)** Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. év január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályba lépésével a 3/2011.(II.14.), 8/2011. (VI. 16), 12/2011. (X.06.) sz. költségvetési rendelet hatályát veszti.

(3) A rendelet kihirdetéséről a körjegyző gondoskodik.

Ábrahámhegy, 2011. február 13.

Vella Ferenc Zsolt  
polgármester

Soltész Attila  
címzetes főjegyző