

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

6/2012./II.23./ számú rendelete

a 2012. évi költségvetésről

Celldömölk Város Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CVXXXVIII. tv. alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2012. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§

/1/ A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó többi intézményre terjed ki.

I.

Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

adatok ezer Ft-ban

Bevételek		Kiadások		Egyenleg	
Költségvetési bevételek	4 357 501	Költségvetési kiadások	4 370 171	Költségvetési egyenleg	-12 670
Költségvetési hiány belső finanszírozása	75 685				
Ebből: Működési pénzmaradvány	60 000				
Felhalmozási pénzmaradvány	15 685				
Költségvetési hiány külső finanszírozása (finanszírozási bevételek)	437 600	Finanszírozási kiadások	500 615		
Ebből: Működési hitel felvétel	300 000	Ebből: Működési hitel törlesztés	274 650		
Felhalmozási hitel felvétel	137 600	Felhalmozási hitel törlesztés	225 965		
Bevételek főösszege	4 870 786	Kiadások főösszege	4 870 786		0

Költségvetési bevételek

3. §

(1) A bevételek címek szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	3.189.472 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	1.168.029 e Ft

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Normatív támogatások	703.185 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	1.789.202 e Ft
c) közhatalmi bevétel	736.752 e Ft
d) intézményi működési bevétel	692.542 e Ft
e) felhalmozási bevétel	410.142 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	500 e Ft
g) előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	0 e Ft
h) kölcsön	25.178 e Ft
i) előző évi pénzmaradvány	75.685 e Ft

(4) A normatív állami hozzájárulások, kötött felhasználású normatív támogatások előirányzatait jogcímenként az 1/a. számú melléklet mutatja.

(5) Az intézményi működési bevételek kiemelt előirányzatok szerinti bontását, a költségvetési szervek 2012. évi önkormányzati támogatását az 1/b. számú melléklet tartalmazza.

(6) A polgármesteri hivatal bevételeinek szakfeladatonkénti bontását az 1/c. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat bevételeinek szakfeladatonkénti részletezését az 1/d. számú melléklet tartalmazza.

(8) A nemzetiségi önkormányzat bevételeinek szakfeladatonkénti bontását az 1/e. számú melléklet tartalmazza.

4. §

(2) A működési célú források között 300 e Ft működési célú hitel igénybevétele szerepel.

(3) A felhalmozási célú források között 137.600 e Ft összegű (már a korábbi években leszerződött) EU-s pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztési célú hitel igénybevétele szerepel.

(4) A (2)-(3) bekezdésben meghatározott hitelek igénybevétele a mindenkori pénzügyi szükségletek függvényében történik.

(5) A hitelek felvételéről a finanszírozási szükséglet szerint a képviselő-testület rendelkezik, a hitelfelvételekhez kapcsolódó hitelszerződés aláírására a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

Költségvetési kiadások

5.§

(1) A kiadások címek szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegeből

a) működési, fenntartási kiadásokra	3.274.822 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra	1.095.349 e Ft-ot

biztosít.

6. §

(1) A képviselő-testület az 5. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	1.400.069 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	372.777 e Ft
c) dologi kiadások	1.370.802 e Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	9.628 e Ft
e) egyéb működési célú kiadások	121.546 e Ft
ebből: működési általános tartalék	16.608 e Ft
kölcson visszafizetés	19.678 e Ft

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt kiadásokat és kiemelt előirányzatokat intézményi megbontásban a 2/a. számú melléklet tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatalban kezelt szakfeladatok kiadásait a 2/b. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat kiadásait szakfeladatonként a 2/c. számú melléklet részletezi.

(5) A Celldömölki Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadásait szakfeladatonkénti bontásban a 2/d. számú melléklet tartalmazza.

7.§

(1) A képviselő-testület az 5. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	935.150 e Ft
b) felújítások	76.905 e Ft
c) lakástámogatás	0 e Ft
d) lakásépítés	0 e Ft
e) egyéb felhalmozási kiadások	83.294 e Ft
ebből: felhalmozási általános tartalék	14.020 e Ft
kölcson visszafizetés	2.500 e Ft

(2) A 7. § (1) bekezdésének a)-b) pontjában megjelölt beruházási, felújítási kiadásokat tételesen a 2/e. számú melléklet tartalmazza.

(3) A tervezett beruházási, felújítási kiadások közül azok, melyekhez nem kapcsolódik elnyert támogatás, csak az ingatlan értékesítési bevételek teljesülésének függvényében teljesíthetők.

(4) Az önkormányzat 2012. évben nem tervez olyan fejlesztési kiadást, melyhez a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügylet megkötése válna szükségessé.

8. §

Az önkormányzat a 2. sz. mellékletben meghatározott kiadásai között az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 16.608 e Ft összegű működési általános tartalékot, és 14.020 Ft összegű fejlesztési általános képez, melyek felett a képviselő-testület rendelkezik.

9.§

A felhalmozási célú hitelek pénzügyi kihatását a 2/f. számú melléklet tartalmazza.

10.§

A támogatások jogcímeit és összegeit a 2/g. számú melléklet részletezi.

11.§

A Celldömölki Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 2/h. számú melléklet tartalmazza.

12. §

A képviselő-testület a fejlesztési és működési feladatok mérlegét a 3. számú mellékletben kimutatottak szerint veszi tudomásul.

13. §

A képviselő-testület a költségvetési intézmények létszámkeretét a 4. számú melléklet szerint rögzíti. A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata a 4/a. számú mellékletben található.

14.§

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét az 5. számú melléklet mutatja be.

15. §

Az önkormányzat közbeszerzési feladatait a 6. számú melléklet tartalmazza.

16. §

A több évre áthúzódó kötelezettségvállalásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

17. §

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok tervezetét a 8. számú melléklet tartalmazza.

18. §

A közvetett támogatásokat a 9. számú melléklet tartalmazza.

19. §

Az önkormányzat Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és

a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 10. számú melléklet részletezi.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

20. §

Az önkormányzat közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek csak a helyi adórendeletekben biztosított körben és mértékben ad.

21. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség, átláthatóság szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételeik beszedésére, és – a bevételek teljesülése függvényében - a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) 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.

22. §

(1) Létszámot növelni a képviselő-testület döntése alapján lehet.

(2) Az intézményvezetők kötelesek az intézményükben megüresedő álláshelyet a polgármesternek bejelenteni. A polgármester az érintett intézményvezető bevonásával megvizsgálja, hogy az adott álláshelyre megfelelő képzettséggel, végzettséggel rendelkező – más intézményben foglalkoztatott – munkavállaló áthelyezhető-e.

(3) A személyi juttatások év közben keletkezett megtakarítása tárgyévi felhasználásánál – a túlóra és helyettesítés jogcímei kivételével – jutalom, illetve jóléti juttatás /ruhapénz, segély, üdülési hozzájárulás, stb./ csak a képviselő-testület döntése alapján adható.

(4) Az intézménynél év közben keletkezett többletbevételek felhasználására – a bevétel eléréshez kapcsolódó költségek kivételével – csak a képviselő-testület döntése alapján kerülhet sor.

23. §

(1) A normatív állami hozzájárulásokat, és normatív, kötött felhasználású támogatásokat megalapozó feladatmutatók felméréséről, évközi változásáról, elszámolásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylést végző Pénzügyi Osztály részére a kért határidőre adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a normatív állami hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású támogatások igénylését, évközi változásait, elszámolását megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

24. §

(1) Az önkormányzat intézményei év közben pótelőirányzati kérelmet csak vis major esetén nyújthatnak be. A nem ebbe a kategóriába tartozó kérelmet – nem vis major eset, illetve nem a képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmény nyújtja be – a polgármesternek vissza kell utasítani a képviselő-testület elé terjesztés nélkül.

25. §

Az intézményvezetők az év közben megjelenő pályázati lehetőségek igénybevételénél az alábbiak szerint járhatnak el:

a) Amennyiben a pályázathoz szükséges saját erőt az önkormányzat képviselő-testületétől kívánják biztosítani, azt összeghatárra való tekintet nélkül köteles döntésre a testület elé terjeszteni.

b) Amennyiben a szükséges saját erő részt az intézmény pénzmaradványából, éves költségvetéséből vagy többletbevételből fedezni tudja és a pályázat nem jár tartós működési kiadási elkötelezettséggel, úgy a pályázat önállóan benyújtható.

c) Tartós elkötelezettséggel járó pályázatok csak a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatók be.

d) Az a) és c) pontok alapján benyújtott pályázatok eredményéről a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell.

e) Amennyiben az intézmények olyan pályázati kiírással találkoznak, melynek beadási határideje megelőzi a soron következő képviselő-testületi ülés időpontját, úgy a beadásról a polgármester, az érintett szakbizottság és a Városfejlesztési és

Költségvetési Bizottság elnökei együttesen határoznak a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett.

26. §

Az önkormányzat intézményei – a Kemenesaljai Egyesített Kórház kivételével – felhalmozási kiadást év közben 100.000 Ft értékhatárig teljesíthetnek és a beszerzésekkor a Városgondnokság összehangoló tevékenységét igénybe kell venniük. Nem tartozik e korlátozás alá a számítógép és a tartozékai pótló beruházás, a pályázatokkal, illetve a szakképzési hozzájárulással beszerzett eszközök köre. Ezen összeghatár feletti felhalmozási kiadásokat az önkormányzat költségvetésében és bonyolításában kell tervezni.

27. §

(1) A 2/g. számú melléklet szerinti egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott működési célú támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(2) A képviselő-testület a polgármesteri hatáskörű keretre jóváhagyott 500 ezer Ft keretösszeg felhasználását a polgármester hatáskörébe utalja át.

28. §

A képviselő-testület az önkormányzat számára év közben biztosított központi pótelőirányzatokkal a költségvetési rendeletet legalább negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló jóváhagyását megelőző képviselő-testületi ülésen december 31-i hatállyal módosítja.

29. §

A költségvetési szervek előirányzatait – saját hatáskörű előirányzati módosítási kezdeményezéseket is tudomásul véve – az önkormányzat évente kétszer, a féléves és éves beszámolóhoz kapcsolódóan, azt megelőzve módosítja.

III. Záró rendelkezések

30. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Celldömök, 2012. február 22.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester