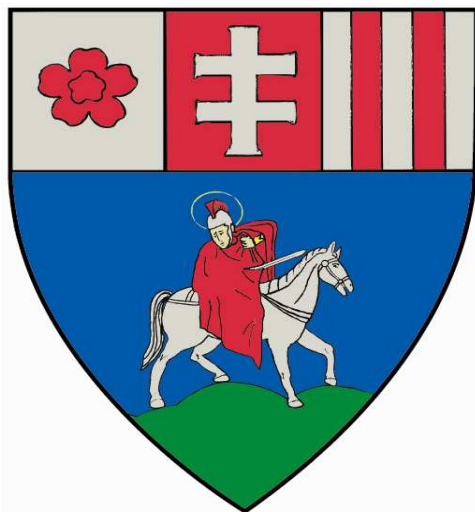




NAGYMAROS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Nagymaros,
2012. március 1.

Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének

5/2012. (III. 1.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 16. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény előírásaira, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében és az Ötv. 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Nagymaros Város Önkormányzatára, Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

2. § A Képviselő-testület Nagymaros Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 823 460 ezer forintban,
- b) kiadási főösszegét 919 999 ezer forintban
- c) hiányát 96 539 ezer forintban állapítja meg.

3. A költségvetés szerkezete

3. § (1) A 2. §-ban meghatározott bevételeket és kiadásokat, valamint a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek működési célú bevételeit a címrend szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A 2011. évi CLXXXVIII. törvényben meghatározott normatívák alapján a város 2012. évi normatív állami hozzájárulásának összegét jogcímenként a 2. számú melléklet tartalmazza.

4. § (1) A Képviselő-testület a költségvetés címrendjét a (2)-(5) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(3) Alcímet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek címen belül az önkormányzat költségvetési szervei.

5. § (1) A bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen mutatja be a rendelet 5. számú melléklete.

(2) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 6. számú melléklet mutatja be.

(3) Az önkormányzat közvetetten nyújtott támogatásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

6. § (1) A Képviselő-testület az egyes címekhez és alcímekhez kapcsolódó költségvetési létszámkeretet 2012. január 1-jétől a 4. számú mellékletben foglaltak szerint határozza meg:

(2) Létszámbővítés csak Képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

4. A költségvetési évet követő elkötelezettségek

7. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési tárgyévet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait a gazdasági előrejelzések ismeretében a rendelet 8. számú mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat hiteleinek és kezességvállalásainak alakulását a rendelet 9. számú melléklete mutatja be. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény hatálya alá tartozó adósságot eredményező új kötelezettségvállalást a költségvetés nem tartalmaz.

5. A költségvetés tartalék előirányzatai

8. § (1) A képviselő-testület helytörténeti feladatokra 10 millió Ft előirányzatot céltartalékba helyez. Az I. félévi költségvetési beszámolóval egyidejűleg, forrás rendelkezésre állása esetén dönt az előirányzat felhasználásáról.

(2) A rendelet 26. § (5) bekezdésében meghatározott béren kívüli juttatás 9 271 000 Ft összegű előirányzata a felhasználásáról való döntésig céltartalékban kerül tervezésre.

6. A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az önkormányzati költségvetési szerveinél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kööttséggel.

10. § (1) Az Önkormányzat működési költségvetésének keretében realizált többlet bevételek felhasználásáról a képviselő-testület a költségvetési rendelet soron következő módosításánál dönt.

(2) A költségvetésben nem tervezett felhalmozási és tökejellegű bevételek felhasználásáról negyedévenként a képviselő-testület határozatban dönt, melyet a költségvetés következő módosításánál kell a rendeletbe beépíteni.

11. § (1) Az Önkormányzat elrendeli a likviditási helyzet stabilitásának érdekében a 2011. évben engedélyezett 75.000.000,- Ft, azaz hetvenötmillió forint keretösszegű folyószámlahitel futamidejének 2012.08.31-től további egy évvel történő meghosszabbítását, amennyiben az önkormányzat likviditási helyzete indokolja. A hitel kamatait és költségeit a költségvetés tartalmazza. A hitel fedezetéül az Önkormányzat futamidő alatti költségvetését és a hitelszerződésben rögzített ingatlanait biztosítja. Felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

(2) A munkabér-kifizetés stabilitásának fenntarthatósága érdekében esetenként legfeljebb 20.000 ezer Ft bérhitel igénybevétele felhatalmazza a polgármestert.

12. § A költségvetés végrehajtásának szabályszerűségét, a pénzmaradvány valódiságát a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás által megbízott belső ellenőrök az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint ellenőrzik.

7. Hatáskörök

13. § (1) A Képviselő-testület a rendelet 3. számú melléklete szerinti forrásonkénti jogcímek, illetve a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(2) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület – a jegyző által történő előkészítés után és a polgármester előterjesztése alapján – negyedévente dönt.

14. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket pénztáratnál, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

(2) A polgármester az (1) bekezdésekben leírt hasznosítással kapcsolatban köteles a képviselő-testület ülésein rendszeres tájékoztatást nyújtani.

15. § Az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által meghatározott formában a Polgármesteri Hivatal köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

16. § A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv operatív gazdálkodásának irányítására a Képviselő-testület a jegyzőt hatalmazza fel.

17. § (1) A feladat elmaradásából származó – személyi jellegű juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és dologi jellegű kiadások – megtakarítás felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés és a fedezet nélküli előirányzat felhasználás fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

18. § A Polgármesteri Hivatal e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

19. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a kiemelt előirányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.

(2) A kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzat módosítására a költségvetési szerv vezetője jogosult.

(3) Az intézmények előirányzat módosítási jogköréből tartós kötelezettség nem keletkezhet.

(4) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervhez tartozó önállóan működő költségvetési szerv kiemelt előirányzat változtatását az önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv vezetőjével együtt jogosult kezdeményezni a Képviselő-testület felé.

(5) Az Önkormányzat költségvetési szervei feladatellátásához kapcsolódó-, az előirányzatokon túl teljesített bevételekből a tárgyévi tényleges többletnek megfelelő összegben, intézményi hatáskörben, a Képviselő-testület előzetes hozzájárulását követően módosítást hajthatnak végre.

20. § (1) A jelen rendeletben nem szereplő új feladat ellátásról, vagy felújítási-felhalmozási projekt indításáról a források, és a költségek ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzati vagyontárgyak értékesítéséből, hasznosításából származó (és nem tervezett) bevételek felhasználására csak a Képviselő-testület külön döntésével kerülhet sor.

21. § (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

8. Az önkormányzat költségvetési szervei gazdálkodása

22. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott szervek többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékében, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával a képviselő-testület döntését követően vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei év közben keletkező többletbevételéből, illetve megtakarításából felhalmozási kiadás teljesítése a képviselő-testület döntését követően csak akkor engedélyezhető, ha a bevétel, illetve a megtakarítás is felhalmozási célú.

(4) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni. A mutatószámok tervezetthez képesti csökkenése esetén az intézmény vezetője köteles a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Csoport vezetőjét tájékoztatni és egyúttal intézkedni a kiadások arányos csökkentése érdekében.

23. § A költségvetési szervek alapvető működési feltételeinek biztosítása érdekében kiemelésre került a dologi előirányzatokon belül a közüzemi díjak és az élelmezési feladatok

előirányzata. Ezen előirányzatok maradványa nem használható fel más előirányzatra, esetleges többletteljesítés esetén az egyéb dologi kiadásokon belül kell a forrást saját hatáskörben biztosítani.

24. § (1) A költségvetési szervek előirányzat felhasználása a költségvetésük főösszegének az előző évi teljesítés aránya alapján történik, csökkentve a 20. §-ban meghatározott összegek arányos részével.

(2) A költségvetési szervezetben a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után az önkormányzati támogatás növekedését. Ez esetben az elmaradó bevételt a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni.

(3) A nyugdíjba vonulók bérének költségvetési évben keletkező tartós bérmaradványa valamennyi költségvetési szervtől elvonásra kerül, az a következő évben csak a Képviselő-testület külön döntése esetén tervezhető.

(4) A költségvetési szerv a polgármestert haladéktalanul értesíti az előirányzat maradványról.

(5) Az előirányzat maradványt a költségvetés során következő módosításánál a céltartalék növekedéseként kell szerepeltetni.

25. § Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdeményezheti.

26. § (1) Az Önkormányzat intézményeiben foglalkoztatott közalkalmazottak részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény által garantált alapilletmény kerül megállapításra, a 2012. január 1-jétől hatályos illetménytábla alapján, illetve a mindenkor hatályos minimálbér és garantált bérminimum alapulvételével.

(2) A kötelező pótlékok összege a 2012. január 1-jétől hatályos jogszabályban meghatározott mértékű.

(3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető cafeteria-juttatás éves összegét 2012-ben 200 000 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal felsőfokú végzettségű köztisztviselőit megillető illetménykiegészítés mértékét 30 %-ban, középfokú végzettségű köztisztviselőit megillető illetménykiegészítés mértékét 20 %-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei közalkalmazottjai és munkavállalói részére évi 60 000 Ft összegű béren kívüli juttatást állapít meg, Erzsébet utalvány formájában.

(6) Az Önkormányzat hivatala és intézményei kinevezett munkavállalóinak fizetési előleg csak különös méltányolást érdemlő esetben és személyenként tárgyéven belül egy alkalommal, legfeljebb 100.000 Ft, azaz százezer forint összeghatárig, a polgármester és a jegyző együttes döntése alapján adható. Az illetményelőleget igénybevehető alkalmazottak létszámát a Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámkeretének 5 %-ában határozza meg.

27. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek – a Polgármesteri Hivatal kivételével – pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek kezességet nem vállalhatnak és értékpapírt nem vásárolhatnak.

28. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek a Képviselő testület előzetes jóváhagyása nélkül csak abban az esetben nyújthatnak be szakmai programokra pályázatot, ha a pályázott feladat ellátása miatt az intézmény többlettámogatási igénnyel nem jelentkezik a fenntartó önkormányzatnál. Ebben az esetben a Polgármesteri Hivatal egyidejű tájékoztatása szükséges.

29. § (1) A működési forráshiány csökkentése érdekében a Képviselő-testület a költségvetési szervek dologi kiadási előirányzat időarányos részének 10 %-át visszatartja a forrás tényleges rendelkezésre állásáig.

(2) Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása jogcímre tárgyévben benyújtandó kérelem elbírálásáig az Önkormányzat költségvetési szervei csak a működésükhöz szükséges minimális kiadásokat hajthatják végre.

(3) A költségvetés felhalmozási saját bevételeiből elsődlegesen a felhalmozási kiadások pályázati önrészenek teljesítését rendeli el a Képviselő-testület. A felhalmozási kiadások előirányzata esetében kötelezettségvállalásra csak a bevétel rendelkezésre állását, illetve az azt eredményező szerződés megkötését követően kerülhet sor.

30. § A rendeletben foglaltak végrehajtásáról a negyedéves, féléves és háromnegyed éves gazdálkodásról szóló beszámoló, továbbá az Önkormányzat 2012. évi költségvetése zárszámadásáról szóló rendeletben kell számot adni.

31. § (1) A Képviselő-testület a Kittenberger Kálmán Általános és Művészeti Iskolában a 2012/2013. tanévre az Általános Iskola órakeretét 656 óra/hétben és 52 túlórában, a Művészeti Oktatás órakeretét 210 óra/hétben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Napköziotthonos Óvodában 2012. évre az óraszámkeretet 560 óra/hétben állapítja meg.

32. § Amennyiben az önkormányzat intézményének 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt a jegyző haladéktalanul köteles jelenteni az Önkormányzat Képviselő-testületének.

9. Pótlólagos források

33. § (1) A Képviselő-testület a forráshiány fedezetének megteremtése érdekében elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő a 2011. évi CLXXXVIII. törvény 6. melléklet 2. pontjában szereplő önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása jogcímre támogatási igény benyújtását.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimutatásáról, határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik.

34. § (1) Képviselő-testület a költségvetési források gyarapítása céljából elrendeli az önkormányzati bevételek pályázati úton történő további növelését.

(2) A Képviselő-testület szintén elrendeli a költségvetési források gyarapítása céljából a jogszabályokban meghatározott, helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokra támogatási igény bejelentését.

(3) A Képviselő-testület a pályázatok, a támogatási igények elkészítése és benyújtása a szaktárcák tájékoztatóiban, felhívásaiban meghatározott feltételek, és ütemezés szerinti végrehajtásával a polgármestert bízta meg, aki a képviselő-testület ülésein köteles tájékoztatást adni az eredményekről.

10. Záró rendelkezések

35. § (1) Ez a rendelet 2012. március 1. napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2007. (IV. 3.) önkormányzati rendelet 32. §-ban foglaltak szerint a jegyző gondoskodik.

Petrovics László s.k.
polgármester

dr. Horváth Béla s.k.
jegyző