

Kisbér Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
5/2012. (II.28.) önkormányzati rendelet
Kisbér Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről

Kisbér Város Önkormányzatának Képviselő-testülete helyi önkormányzatok és szerveik, s köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §. (1) Kisbér Város Önkormányzat (továbbiakban helyi önkormányzat) **2012. évi** költségvetésének

a) bevételi főösszegét **2.498.740.000.- Ft-ban**

b) kiadási főösszegét **2.498.740.000.- Ft-ban** állapítja meg.

c) a költségvetés bevételi főösszegén belül
a pénzforgalmi bevételek főösszegét 2.406.740.000.-Ft-ban

ezen belül: a működési célú pénzforgalmi bevételeket 2.259.655.000.- Ft-ban
a felhalmozási c. pénzforgalmi bevételeket 147.085.000.- Ft-ban

a pénzforgalmi bevételek főösszegén belül:

a hatósági és egyéb műk. bevételeket	241.353.000.- Ft-ban
helyi adókat és pótlékokat	318.000.000.- Ft-ban
egyéb sajátos műk. bevételek együttes összegét	11.868.000.- Ft-ban
SZJA bevételeket	86.807.000.- Ft-ban
gépjárműadót	35.000.000.- Ft-ban
áll. hj. és egyéb tám. összegét	305.299.000.- Ft-ban
irányítószervtől kapott támogatás (intézmények)	661.586.000.- Ft-ban
támogatás ért. műk. bevételek összegét	625.773.000.- Ft-ban
ÁH kiv. műk. célú peszk. átvétel összegét	80.000.- Ft-ban
támogatás ért. felh. bevételek összegét	79.490.000.- Ft-ban
ÁH kiv. felh. célú peszk. átvétel összegét	10.646.000.- Ft-ban
tárgyi eszközök (ingatlan, ingó) ért. összegét	29.949.000.- Ft-ban
kölcsöntörlesztések összegét	889.000.- Ft-ban

d) költségvetés kiadási főösszegén belül

a pénzforgalmi kiadások főösszegét 2.379.029.000,- Ft-ban

ezen belül: a működési célú pénzforgalmi kiadások összegét 2.231.029.000.- Ft-ban

ebből:	személyi juttat. össz.	698.659.000.- Ft-ban
	járulessköltségek össz.	185.713.000.- Ft-ban
	dologi és egy. k. össz.	628.110.000.- Ft-ban
	irányítás alá t. sz. foly. m. tám.	661.586.000.- Ft-ban
	tám. ért. műk. kiad. össz.	23.868.000.- Ft-ban
	ÁH kív. m. célú p. átad. össz.	8.336.000.- Ft-ban
	társ. szoc. pol. juttat.	15.098000.- Ft-ban
	ellátottak pénzb. juttat. össz.	738.000.- Ft-ban
	műk. c. kamat kiad. össz.	8.921.000.- Ft-ban

ezen belül: *a felhalmozási célú pénzforgalmi kiadások összegét* 148.484.000.- Ft-ban

ebből:	beruh. össz.	97.410.000.- Ft-ban
	felújítások össz.	15.561.000.- Ft-ban
	tám. ért. felhalm. kiad. össz.	14.742.000.- Ft-ban
	ÁH kív. felh. c. peszk. átad.	350.000.- Ft-ban
	felh. hitel kamat össz.	13.631.000.- Ft-ban
	felh. c. kölcsöntörlesztés össz.	6.790.000.- Ft-ban

e) költségvetés bevételi főösszegén belül

a pénzforgalom nélküli bevételek főösszegét

92.000.000.- Ft-ban

ezen belül a működési célú pénzforgalom nélküli bevétel (előző évi pénzmaradvány) összegét 310.000.- Ft-ban

a felhalmozási célú pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány) összegét 91.690.000.- Ft-ban

f) költségvetés kiadási főösszegén belül

a pénzforgalom nélküli kiadások főösszegét

5.509.000.- Ft-ban

ezen belül a működési célú pénzforgalom nélküli kiadások (ált. tartalék) összegét 1.000.000.- Ft-ban

a felhalmozási célú pénzforgalom nélküli kiadások összegét 4.509.000.- Ft-ban

g) költségvetés bevételi főösszegén belül

a finanszírozási bevételek főösszegét 0.- Ft-ban

ezen belül a működési célú finanszírozási bevételek (műk. célú hitelfelvétel) összegét 0.- Ft-ban

a felhalmozási célú finanszírozási bevételek összegét 0.- Ft-ban

h) költségvetés kiadási főösszegén belül

a finanszírozási kiadások főösszegét 113.718.000.- Ft-ban

ezen belül a működési célú finanszírozási kiadások (műk. célú hiteltörlesztés) összegét 30.000.000.- Ft-ban

a felhalmozási célú finanszírozási kiadások hiteltörlesztés) összegét 83.718.000.- Ft-ban

hagyja jóvá.

- (2) a) A (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és az (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2012. évi forráshiány összegét 0,- Ft-ban** állapítja meg.

b) A megállapított forráshiány a működési hiány 2.064.000.- Ft-os és a felhalmozási többlet 2.064.000.- Ft-os összegének különbözete.

c) A 2012. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetés pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak különbözeteként a pénzforgalmi többlet összegét 27.227.000.- Ft-ban, az előző évi pénzmaradvány igénybe vétele nélkül számítva a pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások különbözeteként, a pénzforgalom nélküli tételekhez kapcsolódó hiány összegét 5.509.000.- Ft-ban, rövid lejáratú hitelfelvétel nélkül számítva a finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként, a finanszírozási műveletek hiányát 113.718.000.- Ft-ban határozza meg. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele és a rövid lejáratú hitelevétel nélkül számított 2012. évi 92.000.000.- Ft-os hiányból önkormányzati belső forrás - előző évi pénzmaradvány igénybevétele - felhasználásával (belső forrás terhére) finanszírozásra kerül 92.000.000.- Ft, a 2012. évi - külső forrás felhasználásával finanszírozandó - költségvetési hiány összege fentieknek megfelelően 0.- Ft.

- (3) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás) összegét **661.586.000.- Ft-ban** állapítja meg. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik.

- 2. §.** (1) Az 1 §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti (forrásonkénti, kiadásnemenkénti) összetételét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A szociális jellegű kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza
- (4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A működési és felhalmozási pénzforgalmi, pénzforgalom nélküli és finanszírozási hiány belső források felhasználásával történő finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) A működési és felhalmozási pénzforgalmi, pénzforgalom nélküli és finanszírozási hiány külső források felhasználásával történő finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Az általános és céltartalék összegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg szakfeladatok és kiemelt előirányzatok, valamint önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti részletezését és összetételét a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az 1. §-ban megállapított kiadási főösszeg szakfeladatok és kiemelt előirányzatok, valamint önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti részletezését és összetételét a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) A helyi önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési intézmények engedélyezett álláshelyeinek alakulását, a közfoglalkoztatottak létszámát a 10. melléklet tartalmazza.

- (11) A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek és a stabilizációs törvény szerinti saját bevételeinek alakulását – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást - a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A költségvetés egyenlegének bemutatást a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) A helyi önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak összetételét, önállóan működő és gazdálkodó intézmények közti a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) A helyi önkormányzat rövid lejáratú kötelezettségeinek alakulását a 14/a., hosszú lejáratú kötelezettségeinek alakulását a 14/b. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzati Hivatal 2012 évi bevételeit és kiadásait az 1., 3., 8., 9. és 13. mellékletek kiemelt előirányzatok szerint részletesen tartalmazzák.

Tartalék

- 3. §.** A helyi önkormányzat
- | | |
|---|----------------------------------|
| a) az általános gazdálkodási tartalékot | 1.000.000,- Ft összegben, |
| b) céltartalékot
határozza meg. | 4.509.000,- Ft összegben |
- c) A tartalékok összege a Képviselő-testület döntése alapján fordítható kiadások finanszírozására.

II.

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- 4. §.** Kisbér Város Önkormányzata és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Zrt.
- 5. §.** (1) Kisbér Város Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetés finanszírozhatósága, bevételi kiesés esetén a forráshiány csökkentése, az intézmények működőképességének biztosítása, gazdaságosabb működtetése érdekében intézményei tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről, illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésekről, szerkezetátalakításokról a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.
- (2) A kiadások csökkentése érdekében az intézményi szerkezet átvilágítását rendeli el. Amennyiben a felülvizsgálat alapján indokolt, s kiadási megtakarítást eredményez, úgy elrendeli az intézmények szerkezetének átalakításához szükséges döntés előkészítését.
- (4) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben céllenőrzések lefolytatását.
- 6. §.** (1) A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:
- a.)** Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2011. évi CLXXXVIII. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.
- b.)** Pályázatok benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek a helyi önkormányzat megfelel.
- (2) Az (1) bekezdés a.), b.) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdeni.

(4) A költségvetésben pályázati alapként megjelölésre kerülő fejlesztési előirányzat felhasználásáról a (2) bekezdés szerinti pályázatok forrásigénye alapján a Képviselő-testület dönt. Megfelelő pályázati lehetőség hiányában, vagy megalapozott gazdasági indok esetén a Képviselő-testület dönthet az alap eredeti rendeltetéstől eltérő felhasználásáról.

(5) A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2012. évben Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

- 7. §.** A költségvetési egyensúly és a felhalmozási bevételi előirányzatok tervezettnek megfelelő teljesítése érdekében az Önkormányzat költségvetésében értékesítésre, hasznosításra kijelölt ingatlanokat a rendelet elfogadását követően azonnal meg kell hirdetni hasznosításra, értékesítésre.
- 8. §.** (1) A polgármester felhatalmazást kap a 2012 évi központi, céljellegű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.
- (2) A (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.
- (3) Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.
- (4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.
- 9. §.** (1) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési intézmény a tárgyévi bevételi tervét meghaladó többletbevételét az alaptevékenység színvonalának növelésére köteles fordítani.
- (2) Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.
- (3) Az önállóan működő intézmények bérgazdálkodásával kapcsolatos okmányokat az önállóan működő és gazdálkodó intézmény vezetője köteles ellenjegyezni.
- (4) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési intézmények az e rendeletben számukra jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdeni meg.
- 10. §.** A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.
- 11. §.** (1) Önkormányzati vagyon értékesítése, a vagyonkezelési jog, a vagyon használati jog, valamint a vagyon hasznosítási jogának átengedése esetén, ha az érintett vagyontárgy értéke az 1.000.000.- Ft-ot meghaladja, az értékesítésre, a vagyonkezelési jog, a vagyon használati jog, a vagyonhasznosítási jog átengedésére csak nyilvános pályázat (licit) útján kerülhet sor.
- (2) A vagyontárgyat értékesíteni, a vagyonkezelési jogot, a vagyon használati jogot, a vagyonhasznosítási jogot átengedni a legmagasabb árat, a legjobb árajánlatot tevőnek kell.
- 12. §.** A költségvetési rendeletben meghatározott, társadalmi és nonprofit szervezetek támogatásra előirányzott támogatási keret felhasználásáról, a Pénzügyi Bizottság véleménye alapján a Képviselő-testület dönt.

- 13. §.** A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.
- 14.§** A Képviselő-testület 200.000.- Ft alatti nem normatív, céljellegű működési és fejlesztési támogatások közzétételétől 2012. évben eltekint.
- 15. §.** Jelen rendelet 2012. február 28-án lép hatályba, előírásait 2012. január 1.-től kell alkalmazni. Az 5 §. (2) bekezdésében elrendelt feladat elvégzésének határideje 2012. március 31.

Kisbér, 2012. február 28.

Dr. Dörnyei Vendel
jegyző

Dr. Udvardi Erzsébet
polgármester

Kihirdetés napja:
Kisbér, 2012. február 28.

Dr. Dörnyei Vendel
jegyző