

Nagykőrös Város Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelete
Nagykőrös Város Önkormányzat
2012. évi költségvetéséről

Nagykőrös Város Önkormányzat Képviselő-testülete 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 a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ E rendelet hatálya kiterjed Nagykőrös Város Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire (a továbbiakban: önkormányzat), a Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: hivatal), az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2.§ (1) Az önkormányzat, az intézmények és a hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(2) A képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint határozza meg.

2. A költségvetés főösszege, bevételek, kiadások

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

- a) bevételi főösszegét 7.883.481 ezer forintban
- b) kiadási főösszegét 8.887.412. ezer forintban
- c) hiányát 1.003.931. ezer forintban
- d) finanszírozási kiadás összegét 239.011 ezer forintban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontban megállapított hiányt

a) 574.512 ezer Ft összeggel, belső finanszírozással az előző évek pénzmaradványának igénybevételeivel,
b) 668.430. ezer Ft összeggel, külső finanszírozási műveletekkel, hosszúlejáratú felhalmozási célú hitellel, befektetési célú értékpapírok értékesítésével finanszírozza, figyelembe véve az (1) bekezdés d) pontban megállapított finanszírozási kiadás összegét is.

(3) A Képviselő-testület a megállapított költségvetési bevételeket forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megosztását, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait mérlegszerűen, együttesen egyensúlyban a *18. melléklet* tartalmazza.

(4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások címenkénti megoszlását a 2., 3., 4., 5., 6., 8., 10., 11., 12., és 15. *mellékletek* tartalmazzák.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat éves engedélyezett létszám előirányzatát 2012. január 1-jétől 903 főben, a közfoglalkoztatottak létszámát 426 főben állapítja meg az *7. melléklet* szerint.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését a 9., 14. és a 16. mellékletek szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonkénti bemutatását a 9., 14. és a 16. mellékletek szerint állapítja meg.

(8) Az önkormányzat által felvett hitelek és kölcsönök állományát lejárati és eszközök szerinti bontásban a 17. melléklet, a több éves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a 20. melléklet mutatja be.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 22. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat, pénzeszközátadásokat a 13. melléklet tartalmazza.

(11) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 21. melléklet tartalmazza.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) Az önkormányzat a kiadások között 274.963 ezer forint általános tartalékot, 376.000 ezer forint céltartalékot állapít meg. A tartalékokkal való rendelkezési jogot a 9.§ (4) bekezdésben meghatározottak kivételével a képviselő-testület fenntartja magának.

3. Eljárási szabályok

4.§ Amennyiben önkormányzati képviselő vagy bizottsági tag lemond tiszteletdíjáról, vagy annak egy részéről, akkor az így felszabaduló pénzeszköz felhasználásáról a polgármester dönt. A felhasználásról a képviselő-testületet a zárszámadás keretében tájékoztatni kell.

5.§ (1) A képviselő-testület a nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatása céljára a szociális keret összegét 600 ezer forintban állapítja meg, melyet e rendelet tartalmaz.

(2) A szociális keret felhasználására az Egységes Közszolgálati Szabályzat rendelkezései az irányadók.

6.§ Az intézmények részére az önkormányzati támogatás folyósítása a kiskincstári finanszírozási rendszeren keresztül történik. A kiskincstári rendszer alkalmazása - Nagykőrös Város Önkormányzat Rehabilitációs Szakkórháza és Rendelőintézete kivételével - kiterjed minden intézményre.

7.§ Nagykőrös Város Önkormányzat költségvetését, bevételeinek beszedését, kiadásainak teljesítését a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint e rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a hivatal és intézményei útján.

8.§ (1) Az önkormányzat elszámolási kötelezettségének teljesítése érdekében az intézmények kötelesek elszámolni a tárgyévet követően a normatív hozzájárulással.

(2) A központi költségvetés javára mutatkozó normatív állami hozzájárulás visszafizetését elsősorban a pénzmaradvány terhére kell teljesíteni a visszafizetési határidőn belül.

(3) Amennyiben az önkormányzatnak azért keletkezik visszafizetési kötelezettsége, mert az intézmény téves adatot szolgáltatott a feladatmutató felmérésekor vagy az elszámolásakor, annak pénzügyi következményét az adott intézmény viseli.

(4) Amennyiben az intézmény az év során összességében a feladatmutató felmérésekor számára megállapított normatív hozzájárulások és támogatások előirányzatának:

a) több, mint 2 %-áról, de kevesebb, mint 3,5 %-áról mond le, akkor az intézmény által lemondott összeg 50 %-ával,

b) legalább 3,5 %-áról mond le, akkor az intézmény által lemondott összeggel csökken az intézmény részére megállapított önkormányzati támogatás.

9.§ (1) A célhoz nem kötött források és az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről vagy értékpapírok befektetési célú adás-vételéről a polgármester dönt.

(2) A folyamatos likviditás biztosítása érdekében az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel összegét – éven belül többszöri igénybevétel mellett – a képviselő-testület 300.000 ezer forintban állapítja meg.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott hitel összegének erejéig a hitelszerződés megkötésére, a hitel feltételeiben való megállapodásra a polgármester jogosult.

(4) Az 5. melléklet 11-25. pont alatt jóváhagyott céltartalékok felhasználásáról a polgármester dönt, a döntésről a képviselő-testületet a zárszámadás keretében tájékoztatni kell.

10.§ (1) A sporttámogatásról és a kulturális keret felosztásáról a képviselő-testület dönt.

(2) A polgármesteri keret felhasználásáról a polgármester dönt, a döntésről a képviselő-testületet a zárszámadás keretében tájékoztatni kell.

(3) Magánszemélyek, jogi személyek, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek részére az e rendeletben megállapított támogatás kiutalási rendjéről a polgármester jogosult dönteni és a támogatottal szerződést kötni a támogatás felhasználására és elszámolására vonatkozóan.

(4) A szerződésben rögzítettek szerint a támogatással el kell számolni. Az elszámolás elfogadásáról a képviselő-testület dönt.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő támogatásban részesülő, a támogatási szerződésben foglaltaktól eltérő felhasználása esetén négy évig további támogatásban nem részesíthető.

11.§ Az épített örökség helyi értékeinek védelmére adható önkormányzati támogatásról szóló 5/2011. (II. 18.) önkormányzati rendeletben meghatározott támogatási egység 2012. évi mértéke 330.000 Ft.

12.§ (1) Amennyiben a jogszabály adható pótlékról, kedvezményről rendelkezik, és feltételként önkormányzati támogatást vagy intézményi forrást nevez meg, az intézményvezető köteles kérni a képviselő-testület előzetes hozzájárulását.

(2) A hivatal és az intézmények:

a) a képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzataikat az Ávr. rendelkezései alapján saját hatáskörben átcsoportosíthatják,

b) saját hatáskörben módosíthatják kiadási és bevételi előirányzataik főösszegét, ezen belül részelőirányzataikat, a tervezett meghaladó többletbevétellel az eredeti bevételi előirányzat 15 százalékát meg nem haladó mértékig,

c) személyi juttatás előirányzatát az Ávr. előírásai szerinti korlátozásokkal módosíthatják,

d) a saját hatáskörben végrehajtott módosításokat negyedévente, a képviselő-testület munkarendjéhez igazodva kötelesek benyújtani,

e) a tartósan távollévők helyettesítésére olyan alkalmazottat vehetnek fel, akinek illetményét a távollévő illetménye fedezi,

f) megbízási díjat saját munkavállaló részére csak ténylegesen igazolható, a munkakörébe nem tartozó többletfeladatok elvégzéséért fizethetnek.

(3) A költségvetési évben jutalmazásra kifizetett összeg – amennyiben a fedezet pénzügyileg rendelkezésre áll – nem haladhatja meg az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 15 százalékát.

(4) Az intézmények évközi pótelőirányzat igénylése esetén kötelesek elkészíteni és benyújtani a kiadási és bevételi előirányzatok időarányos teljesítését tartalmazó pénzforgalmi jelentést, a pótelőirányzat szükségességének részletes indokolását, valamint a kért póttámogatás jogcímenkénti megbontását. Pótelőirányzat igény az első féléves beszámoló benyújtását követően nyújtható be.

(5) Az intézmények e rendelet elfogadását, módosítását követően 15 napon belül kötelesek a havi pénzellátási ütemtervet a hivatal részére megküldeni.

(6) A képviselő-testület döntésén alapuló felújítások, felhalmozási kiadások pénzügyi elszámolása az érintett intézménynél történik. A pénzügyi fedezet előirányzat módosítást követően költségvetési támogatásként kerül biztosításra. A végrehajtásról a zárszámadás keretében kell beszámolni.

(7) Pénzmaradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:

- a) a céltámogatás adott feladatra fel nem használt része,
- b) a feladatelmaradás miatti, és a feladat elmaradással arányos támogatási rész,
- c) a 8. § (2) bekezdés alapján visszafizetendő összeg.

13.§ A képviselő-testület a tanítási időkeretet csökkentő távollétre vonatkozó 85/2007. (IV.26.) ÖT. sz. határozatában foglaltakat a 2012. költségvetési évre fenntartja.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

14.§ (1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadás keretében köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer megszervezéséről és működtetéséről.

5. Záró rendelkezések

15.§ Ez a rendelet 2012. január 1-jén lép hatályba.

Nagykőrös, 2012. február 17.

Dr. Czira Szabolcs sk.
polgármester

Dr. Nyíkos Sára sk.
jegyző