

Szigethalom Város Önkormányzat
Képviselő-testületének

5/2012.(II.29.)
RENDELETE

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Szigethalom Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 91. § (1) bekezdésében, a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben foglaltakra az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és szakfeladataira, az önkormányzat önállóan működő intézményeire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) Szigethalom Város Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetés főösszegét a Képviselő-testület:

a.)	bevételi főösszegét	2 076 820 e Ft-ban
b.)	kiadási főösszegét	2 076 820 e Ft-ban
	határozza meg.	

Költségvetési pénzforgalmi bevételek	1 826 820 e Ft
Költségvetési kiadások	1 989 016 e Ft
Költségvetési hiány	-162 196 e Ft

Finanszírozási bevételek	0 e Ft
Finanszírozási kiadások	87 804 e Ft
Finanszírozási hiány	-87 804 e Ft
Hiány belső finanszírozása	250 000 e Ft

(2) Az (1) bekezdés a) pontja szerinti bevételi főösszegén belül az **1.** számú melléklet szerint a saját bevételeket az alábbi bontásban határozza meg:

- a) a Szent István Általános Iskola saját bevétele 34 781 e Ft
- b) a Gróf Széchenyi István Általános Iskola saját bevétele 59 236 e Ft
- c) a Négyszínvirág Óvoda saját bevétele 50 019 e Ft
- d) a Szivárvány Bölcsőde és Védőnői Szolgálat saját bevétele 30 322 e Ft
- e) a Hegedüs Géza Városi Könyvtár saját bevétele 2 700 e Ft
- f) a Városi Szabadidőközpont és Helytörténeti Gyűjtemény saját bevétele 6 000 e Ft
- g) a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatainak saját bevétele 1 975 e Ft

(3) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti kiadási főösszegén belül a **3.** sz. melléklet szerint a kiadási főösszegeket az alábbi bontásban határozza meg:

- a) a Szent István Általános Iskola kiadási főösszege 265 367 e Ft
- b) a Gróf Széchenyi István Általános Iskola kiadási főösszege 265 611 e Ft
- c) a Négyszínvirág Óvoda kiadási főösszege 326 401 e Ft
- d) a Szivárvány Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási főösszege 131 230 e Ft
- e) a Hegedüs Géza Városi Könyvtár kiadási főösszege 26 088 e Ft
- f) a Városi Szabadidőközpont és Helytörténeti Gyűjtemény kiadási főösszege 36 503 e Ft
- g) a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatainak kiadási főösszege 334 140 e Ft
- h) az Önkormányzat kiadási főösszege 691 479 e Ft.

(4) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegen belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel a **4.** számú melléklet mutatja be.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg figyelembevételével összeállított előirányzat felhasználási ütemtervet a **9.** számú melléklet tartalmazza.

3. § Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó önállóan működő intézmények (címek), valamint a Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat kiemelt előirányzatait a **3.** számú melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek, valamint a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatainak létszám adatait a **8.** számú melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeit évekre előre vetítve a **11.** számú melléklet mutatja be.

(3)A Polgármesteri Hivatalon belül a rendszeres és rendkívüli pénzbeli ellátások jogcímenkénti kifizetése a **6.** számú melléklet alapján történik 46 566 e Ft-ban.

(4)A Önkormányzat költségvetésén belül az általános és a céltartalék összegét együttesen 183 162 e Ft-ban határozza meg a **10.** számú melléklet alapján, amelyből 24 437 e Ft működési céltartalék előirányzat, 28 970 e Ft felhalmozási célú céltartalék előirányzat. Az általános tartalék összege 129 755 eFt, amely felhalmozási célú.

(5)Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait a **7.** számú melléklet határozza meg 124 058 e Ft összegben. A fejlesztési célú finanszírozási kiadások 87 804 e Ft.

(6)Az Önkormányzat Képviselő-testülete a központi források összegét a költségvetési rendelet **5.** számú melléklete szerint határozza meg 527 135 e Ft összegben.

3. Főbb bevételi jogcímcsoportok

5. §

I. Működési bevételek

1. Intézmény működési bevétele	3 250 e Ft
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 021 367 e Ft
2.1 Helyi adók	264 000 e Ft
2.2 Átengedett központi adók	747 367 e Ft
2.3 Egyéb bevételek	10 000 e Ft
3. Támogatásértékű működési bevételek (OEP)	56 596 e Ft,
4. Önkormányzatok költségvetési támogatása	
1.1 Normatív támogatások	527 135 e Ft

II. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Önkormányzatok sajátos felhalmozás és tőke bev.	23 000 e Ft
2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek	10 439 e Ft

III. Intézmények működési bevételei **185 033 e Ft**

IV. Pénzforgalom nélküli bevételek **250 000 e Ft**

4. Céltartalék előirányzat felhasználása

6. § (1) E rendelet 4.§ (4) bekezdésében meghatározott céltartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A céltartalék előirányzat összege csak a meghatározott célokra fordítható.

5. A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozó előirányzatok módosítása, valamint a képviselő-testület által átruházott jogkörök szabályozása

7. § (1) A képviselő-testület fenntartja magának a jogot a képviselő-testület által a 2012. évre jóváhagyott költségvetési előirányzatok év közbeni megváltoztatására, valamint a Rendelet 2.§-ában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg módosítására, így különösen:

a) a költségvetési szerveket érintően:

aa) az előző évi pénzmaradvány - ezen belül az áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt kifizetések – jóváhagyására,

ab) a jóváhagyott intézményi költségvetési támogatás „ágazati szintű” előirányzatának betartásával átcsoportosítás az önállóan működő intézmények között, ha annak feladataiban jelentős változás következik be.

ac) kivéve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározott eseteket. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat - módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

b) a Polgármesteri Hivatal, mint az önkormányzat gazdálkodását lebonyolító költségvetési szervet érintően:

ba) a felhalmozási célú kiadások és pénzeszköz átadások főösszegének megváltoztatására,

bb) a jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási célú kiadások és pénzeszközátadások közötti előirányzat átcsoportosítására,

bc) a jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási előirányzatokon belül az ágazatok közötti előirányzat átcsoportosítására,

bd) az előző évi pénzmaradvány áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt és kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad részének felosztására, azok előirányzat-módosítására.

(2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik az alábbi előirányzatok átcsoportosításának joga:

- a) Polgármesteri Hivatal költségvetésében tervezett intézményi felújítási előirányzatok tényleges teljesítéssel azonos összegű átcsoportosítása az intézmények költségvetésébe, ha ez az összeg nem haladja meg a feladatra jóváhagyott összeget,
 - b) a központi pótelőirányzatok lebontása, terven felül meghatározott céllal átvételre kerülő pénzeszközök tervbevétele, lebontása az intézmények részére,
 - c) intézmények közötti működési feladatátrendezés miatti előirányzat-módosítás, ha a feladatok, illetve azok teljesítése, a tervezéskor számításba vettől eltérően alakulnak, kivéve, ha a feladatok átrendezéséről jogszabály vagy Képviselő-testületi döntés másként határozott,
 - d) a Polgármesteri Hivatal önkormányzati igazgatási és egyéb szakfeladatok működési kiadáson belüli kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás,
 - e) a Polgármesteri Hivatal igazgatási és egyéb szakmai tevékenységével kapcsolatos intézményi működési bevételek módosítása a terven felüli többletbevételekből.
- (3) A Képviselő-testület a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottságra átruházott hatáskörben az alábbi előirányzat átcsoportosítási jogot állapítja meg:
- a jóváhagyott általános tartalékból 10 millió forint összeghatárig a soron következő testületi ülésig nem halasztható feladatokra – amennyiben a képviselő-testület rendkívüli ülése sem hívható össze - utólagos beszámolási kötelezettséggel a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság vállalhat kötelezettséget.
- (4) A Képviselő-testület a Polgármesternek átruházott hatáskörben az alábbi előirányzat átcsoportosítási jogot állapítja meg:
- a) az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében vis maior helyzetekben - két ülés közötti időszakban, amennyiben sem a képviselő-testület rendkívüli ülése, sem a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság ülése nem hívható össze ésszerű határidőn belül - 1 millió Ft összeghatárig kötelezettségvállalás a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A kötelezettségvállalásokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő ülésen köteles tájékoztatni.

KÜLÖNÖS RÉSZ

6. Az Önkormányzat 2012. évi költségvetése végrehajtásának szabályai

8. § Általános szabályok:

A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati hivatalt, hogy az önkormányzat és a hivatal költségvetésében előírt bevételeket beszedjék és a jóváhagyott kiadásokat teljesítsék.

Az önkormányzat költségvetési szervei a saját költségvetésükben meghatározott bevételek beszedésére és kiadások teljesítésére jogosultak.

A kiadási előirányzatok kizárólag a bevételi előirányzatok teljesülésének arányában a likviditás biztosításának függvényében teljesíthetők.

A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(1) A költségvetésben jóváhagyott céltartalék előirányzatok felhasználását a 10/A. számú melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetésben előirányzott szociális célú támogatások elosztásáról a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, valamint a családtámogatás helyi rendszeréről szóló 14/2010.(V.27.) önkormányzati rendelet szerint illetékes bizottság dönt. (6. számú melléklet)

(3) A Képviselő-testület pótelőirányzatként biztosítja a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 20/B. § és 20/C. § alapján nyújtott normatív kedvezményt.

(4) A Magyar Államkincstártól évközben folyamatosan érkező kötött, illetve központosított előirányzatok módosításának elvégzéséről a polgármester dönt, utólagos beszámolási kötelezettséggel a Képviselő-testület felé.

7. Egyéb rendelkezések

9. § A polgármester nem jogosult az átmenetileg szabad pénzeszközök tőkegarantált befektetésére pénzügyi betét vagy befektetési alap formájában, továbbá diszkontkincstárjegy, államkötvény vásárlásra és értékesítésre.

ZÁRÓ RÉSZ

8. Átmeneti és záró rendelkezések

10. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Áht. 25.§ (3) bekezdése alapján, hogy - 2013. január elsejét követően - a folyamatos működés biztosítása érdekében az önkormányzat bevételeinek beszedésére és a működéshez szükséges kiadások teljesítésére.

11. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Fáki László
polgármester

dr. Horváth Katalin
j e g y z ő

Záradék:

A **5/2012.(II.29.)** önkormányzati rendelet 2012. február 29-én a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendeletben meghatározott módon kihirdetésre került.

dr. Horváth Katalin
jegyző