

Mezőtúr Város Önkormányzata

Képviselő-testületének

_____2012. ()

önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről

Mezőtúr Város Képviselő-testülete – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény, a 238/2011.(XII.31) számú, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet (Ávr.) előírásainak megfelelően valamint Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya, címrend

1. §

(1)A rendelet hatálya kiterjed Mezőtúr Város Önkormányzatára, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott szervekre és intézményekre.

(2)Az önkormányzat címrendjét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési szerveit és intézményeit – 2012. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Működési célú bevételek	2.508.629 E Ft
Működési célú kiadások	2.601.053 E Ft
<i>Működési célú hiány</i>	<i>92.424 E Ft</i>
Felhalmozási célú bevételek	721.522 E Ft
Felhalmozási célú kiadások	1.659.279 E Ft
<i>Felhalmozási hiány</i>	<i>937.757 E Ft</i>
Költségvetési bevétel összesen	3.230.151 E Ft
Költségvetési kiadás összesen	4.260.332 E Ft
<i>Költségvetési hiány összesen</i>	<i>1.030.181 E Ft</i>
<i>Költségvetési hiány fedezete</i>	
- Működési célú likviditási hitel felvétele	92.424 E Ft
- Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	937.757 E Ft

- Fejlesztési célú hosszú lejáratú hitelfelvétele	0
Működési célú hiteltörlesztés	332.163 E Ft
<i>Működési célú hiteltörlesztés fedezete</i>	
- Működési célú likviditási hitel felvétele	332.163 E Ft
Felhalmozási célú hiteltörlesztés	28.835 E Ft
<i>Felhalmozási célú hiteltörlesztés fedezete</i>	
- Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	28.835 E Ft
Önkormányzati bevétel összesen	4.621.330 E Ft
Önkormányzati kiadás összesen	4.621.330 E Ft

A képviselő-testület a hiány finanszírozására 374.587 E Ft likviditási hitel, valamint 50.000 E Ft rulírozó munkabérhitel felvételét, fejlesztési hiány finanszírozására 937.757 E Ft előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételét engedélyezi.

- (2) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 3. sz. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési jellegű bevételek és kiadások mérlegét, valamint a felhalmozási és tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. sz. melléklet határozza meg.
- (4) A 2. §-ban megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását a 4-5. számú és a 6. számú mellékletek tartalmazzák.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási és tőke jellegű kiadások előírányzatait a 7. sz. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2012. évi tartalékát a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (7) Az engedélyezett létszámkereteket a 9. sz. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat előírányzat felhasználási ütemtervét a 10. sz. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2012. évi Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztéseit a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- (10) A képviselő-testület 2012. évben nyújtott közvetett támogatásait a 12. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (11) Az önkormányzat által nyújtott támogatások részletezését a 13. sz. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatait a 14. sz. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat többéves kihatással járó hitelállományát és annak alakulását a 15. sz. melléklet mutatja be.

- (14) A képviselő-testület a 2012. évben fizetendő közműfejlesztési hozzájárulásokat a 16. sz. melléklet szerint határozza meg.
- (15) A 2012. évi közfoglalkoztatási létszámkeretet a 17. sz. melléklet szerint határozza meg.
- (16) A képviselő-testület a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ mezőtúri telephelyének költségvetését a 18. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (17) A stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a 353/2011.(XII.30.) kormányrendelet szerint meg meghatározott saját bevétel bemutatását a 19. sz. melléklet tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület 2012. évi költségvetésében szereplő forráshiány fedezeteként 400.000 E Ft folyószámla hitelkeret rendelkezésre áll. A hitelkeret összege tovább nem növelhető.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

5. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat likviditásának fenntartása érdekében a
- közalkalmazottak 5000 Ft/hó/ fő összegű étkezési juttatásának kifizetését és a
 - köztisztviselők 193.250 Ft/év/fő összegű cafetéria juttatásának kifizetését
- határozatlan ideig felfüggeszti.
- (3) Az önkormányzat likviditásának fenntartása érdekében
- az Intézményellátó és Ingatlankezelő Kft. finanszírozása az étkezési juttatás fedezetét nem tartalmazza.
 - A Közművelődési és Sport Kft. finanszírozásában az étkezési juttatásának finanszírozása határozatlan ideig felfüggesztésre kerül.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzati intézmények és gazdasági társaságok költségvetési előirányzatainak összegéből határozatlan ideig az alábbi zárolásokat rendeli el.

A költségvetési zárolás arányosan havonta a finanszírozást csökkenti.

Intézmény/Gazdasági Társaság	Zárolt előirányzat (E Ft)	Havonkénti finanszírozás csökkentés (E Ft)
Közművelődési Közokt. Int.	8.000	666,7
Teleki B. Gimnázium	4.000	333,3
Polgármesteri Hivatal	11.570	964,2
Önkormányzat	5.000	416,7
Víz és Csatornamű Kft.	5.000	416,7
Intézményellátó Kft.	10.000	833,3
Közművelődési és Sport Kft.	5.000	416,7
Összesen	48.570	4047,6

- (5) A költségvetésben meghatározott létszámkeretek nem léphetők túl.
- (6) A képviselő-testület a 2012. költségvetési évre az önkormányzatnál és intézményeiben létszámstopot rendel el. Az önkormányzatnál, az intézményeinél és a gazdasági társaságainál öregségi nyugdíjas dolgozók foglalkoztatását 2012. június 30-ig meg kell szüntetni.
- (7) A rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség miatt a törvény által előírt létszámot intézményenként olyan mértékben kell foglalkoztatni, hogy az állam felé rehabilitációs járulék fizetési kötelezettség ne álljon elő. Amennyiben az intézmény a jogszabályban előírt rehabilitációs foglalkoztatási kötelezettségét nem teljesíti, úgy a rehabilitációs járulék fizetésének kötelezettsége az intézmény költségvetését terheli.
- (8) A képviselő-testület az évközben bekövetkező központi támogatásváltozások, valamint az önkormányzat költségvetési intézményei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt az Ávr. 34. § (4) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a polgármester előterjesztése alapján.
- (9) Az önkormányzat működéséhez szükséges finanszírozási műveletekről, *hitelfelvételekről a képviselő-testület jogosult dönteni.*
- (10) A rulírozó munkabérhitel igénybevételét a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.
- (11) *A 2011. évi CXCV tv-ben (Stabilitási tv) előírt adósságot keletkeztető ügyletek engedélyeztetéséhez szükséges intézkedések megtételére a képviselő testület döntését követően - a polgármester és a jegyző együttesen jogosult.*

6. §

- (1) Az önállóan működő költségvetési intézmények a többletbevételük terhére kötelezettségvállalást nem kezdeményezhetnek.

- (2) Az önállóan működő intézmények pályázatokon csak a képviselő-testület döntése alapján, az önkormányzat közreműködésével vehetnek részt. A pályázathoz szükséges forrás biztosítása az önkormányzat likviditását nem veszélyeztetheti.
- (3) Az önállóan működő költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásról a Polgármesteri Hivatal Mezőtúr Pénzügyi Irodájával köteles egyeztetni és a változásról a pénzügyi irodát írásban értesíteni. Az intézményvezető az előirányzat változásról 30 napon belül köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (4) Az önállóan gazdálkodó intézmények vezetői kötelezettség vállalásaikról (pl.: szerződéskötés, megrendelés, pénzügyi teljesítéssel járó anyagbeszerzés) elektronikus levélben kötelesek tájékoztatni a pénzügyi irodát a kötelezettségvállalás napján.

7. §

- (1) A feladatmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására az 5. § (4) bekezdésének figyelembe vételével időarányosan kerülhet sor. Az intézményvezetők előirányzatuk terhére – a közüzemi költségeket is beszámítva – havonta csak az 5. § (4) bekezdésének figyelembevételével számított előirányzatrész összegéig, az intézményi finanszírozási terv elkészültét követően az abban meghatározottak szerint vállalhatnak kötelezettséget.
- (3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési intézmény köteles betartani.
- (4) Az előirányzat képviselő-testületi engedély nélküli túllépése esetén a képviselő-testületnek feygelmi felelősségre vonást kell kezdeményezni az intézményvezetővel szemben.

8. §

- (1) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános működési tartalék, a működési céltartalék, valamint a felhalmozási tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.*

Vegyes és záró rendelkezések

9. §

- (1) A képviselő-testület – 2011. évi CLXXXVIII. törvény 56. § (1) bek. alapján – 2012. évre a köztisztviselői illetményalap összegét 38.650 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület – a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló – követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:
- a) A 2011. évi CXCV. tv (Áht.) 97. § (2) bek. alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:

- végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
- jogutód nélküli megszűnés esetén,
- intézmények átszervezése, összevonása esetén,
- feladatátadáshoz kapcsolódóan.

b) A követelés leírását:

- 1.000 E Ft-ig a polgármester
- 1.000 E Ft felett a képviselő-testület engedélyezi.

c) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósonként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál figyelembe kell venni – az Áht. 97. § (2) bekezdése és a 2011. évi CLXXXVIII. törvény 68. § (2) bekezdése alapján – meghatározott, behajtásra nem előírandó – kis összegű követelés – 100.000 Ft-os értékhatárát.

(3) A képviselő-testület 2012. március 31-ig dönt a 2012/2013-es tanévben indítható osztályok/csoportok (osztálylétszámok) számáról.

(4) Az intézmények elemi költségvetését 2012. március 10-éig a fenntartó részére be kell adni. Ennek alapján el kell készíteni az intézmények finanszírozási tervét.

(5) A várható gazdasági változások, megszorítások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – szükség szerinti megtakarításokkal – kell biztosítani.

(6) *Az átmeneti gazdálkodásról szóló 39/2011.(XII.29) ör.-ben meghatározott bevételek és kiadások a teljesítés szintjén a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.*

10. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Szűcs Attila
jegyző