

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének

4/2012. (II. 15.) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában és 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 és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polg. Hiv.) és az intézmények együttes 2012. évi költségvetésének
- | | |
|--------------|---------------|
| a) kiadását | 3.293.562 eFt |
| b) bevételét | 3.293.562 eFt |
- főösszeggel állapítja meg, 318.838 eFt működési hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 3.027.267 eFt, ebből |
| aa) működési: | 2.879.625 eFt |
| ab) felhalmozási: | 147.642 eFt |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 3.286.432 eFt, ebből |
| ba) működési: | 2.947.629 eFt |
| bb) felhalmozási: | 338.803 eFt |
| c) Költségvetési hiány: | 259.165 eFt, ebből |
| ca) működési: | 68.004 eFt |
| cb) felhalmozási: | 191.161 eFt |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- | | |
|--|--------------------------------|
| a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele: | |
| aa) intézmények 2011. évi pénzmaradványa működési célra: | 27.890 eFt |
| ab) Polg. Hiv. előző években képzett tartalékok maradványa: | 159.567 eFt, ebből |
| működési célra | 73.940 eFt, felhalmozási célra |
| 85.627 eFt | |
| ac) Polg. Hiv. 2011. évi pénzmaradványa: | -240.000 eFt |
| b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek: | |

ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen: 318.838 eFt, ebből a felhalmozási hitelek bevételei 0 eFt, a működési (likvid) hitelek bevételei: 318.838 eFt

bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen: 7.130 eFt, ebből a felhalmozási hitelek kiadásai 7.130 eFt, a működési hitelek kiadásai 0 eFt

c) Finanszírozási bevételek összesen: 266.295 eFt

d) Finanszírozási kiadások összesen: 7.130 eFt

e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 259.165 eFt

(4) A kiadások főösszegén belül

a) a személyi juttatások előirányzatát	1.388.872 eFt
b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát	345.687 eFt
c) a dologi kiadások előirányzatát	606.249 eFt
d) a támogatásértékű működési kiadások előirányzatát	11.897 eFt
e) a működési célú pénzeszköz átadásosok előirányzatát	307.941 eFt
f) a felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatát	82.097 eFt
g) a társadalom-, és szociálpolitikai támogatások előirányzatát	86.039 eFt
h) az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatát	3.244 eFt
i) a felújítási kiadások előirányzatát	72.195 eFt
j) a beruházási kiadások előirányzatát	184.511 eFt
k) felhalmozási célú hitel törlesztése	7.130 eFt
l) a tartalékok fő összegét	197.700 eFt

összeggel állapítja meg.

(5) A tartalékok összegét

a) általános tartalék	20.000 eFt
b) céltartalékok, ezen belül	
ba) céltartalék intézményi felhasználásra	41.245 eFt
bb) egészségügyi céltartalék	5.000 eFt
bc) Start Munka céltartaléka	20.000 eFt
bd) céltartalék elkülönített lakásalapra	73.565 eFt
be) intézménytámogatási céltartalék	10.000 eFt
bf) intézmények pénzmaradványának céltartaléka	27.890 eFt

összeggel állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2012. évi saját bevételeinek előirányzatát 674.521 eFt összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:

a) helyi adókból származó bevétel	564.000 eFt
b) az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	52.521 eFt
c) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	40.000 eFt
d) bírság-, pótlék- és díjbevétel	18.000 eFt

2. §

Az 1. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg forrás szerinti részletezését az 1. és 2., a bevételek önkormányzat, Polg. Hiv. és intézményenkénti megoszlását a 3., 5. és 7. melléklet tartalmazza.

3. §

Az intézmények kiadási előirányzatait, kiemelt előirányzatonkénti részletezéssel, az intézményi támogatásokat a 2. melléklet, kiemelten a pedagógus létszámot és az egyes elszámolási kötelezettséggel biztosított támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat és a Polg. Hiv. költségvetésének kiadási előirányzatait, kiemelt előirányzatonkénti részletezésben a 6. és 8. mellékletben állapítja meg.

5. §

- (1) Az önkormányzat 2012. évi létszám-előirányzatát a 9. melléklet állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat és a Polg. Hiv. fejlesztési célú kiadásainak előirányzatát szakfeladatonként a 6. és 8. melléklet, önállóan működő és gazdálkodó, önállóan működő intézményenként a 2., a fejlesztések egyedi leírását a 10. és a 11. melléklet tartalmazza.
- (3) A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62. § (1) bekezdése szerint elkülönítetten kezelt lakásalap 2012. évi felhasználását a 12. melléklet határozza meg.
- (4) A többéves kihatással járó döntéseket a 13., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 14. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 15. melléklet határozza meg.
- (6) A közvetett támogatásokat a 16. melléklet, a kezességvállalások állományát a 17. melléklet, valamint az adósságállományt a 18. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

6. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni és a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.
- (3) A képviselő-testület felhívja a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, a költségvetésben előírt bevételek beszédésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (4) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat szakfeladatainak kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
 - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

- c) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
 - d) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértékű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesítik. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a képviselő-testületnél kezdeményezhetik.
 - e) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-d) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.
 - f) A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében az önállóan működő költségvetési szervek számára közüzemi díjak és karbantartás dologi kiadásai fedezetére elkülönített előirányzatokat kizárólag közüzemi díjak és karbantartás dologi kiadásaira lehet felhasználni, ezen előirányzatokból átcsoportosítás a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.
- (5) A Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 43/2004. (X. 11.) Önkormányzati Rendelet módosítására és egységes szerkezetbe foglalására megalkotott 9/2010. (III. 25.) Önkormányzati Rendelet 12. §-ában foglalt temetési költség átvállalás fedezetét a felhasználás függvényében - utólag - az önkormányzat költségvetési tartalékából biztosítja a képviselő-testület.

3. Pénzellátás, támogatások folyósítása

7. §

- (1) Az önkormányzati intézmények támogatása a kiskincstári nettó finanszírozás rendszerében, havonkénti 1/12-ed rész erejéig történik.
- (2) Civil szervezetek, valamint lakossági közműépítések támogatására, működési, valamint felhalmozási pénzeszköz átadásokra a biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult, figyelembe véve a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 10. § (1) bekezdésének d) pontját.
- (3) A helyi önszerveződő közösségek támogatására, pénzeszköz átadásokra biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság jogosult, figyelembe véve az Ötv. 10. § (1) bekezdésének d) pontját.
- (4) A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására biztosított előirányzat felhasználásáról a Művelődési Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, a nemzetiségi önkormányzat kérelme alapján. A nemzetiségi önkormányzatot év végén elszámolási kötelezettség terheli.

- (5) A sportcélú támogatások egyesületek, sportkörök, klubok közötti felosztásáról a Művelődési, Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, döntéséről a képviselő-testületet tájékoztatja. A támogatások folyósítása időarányosan történik. A kedvezményezetteket év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (6) A városi rendezvényekre és kiadványokra biztosított céljellegű előirányzat felhasználásáról a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság dönt.
- (7) A Hajdúnánási Gyermekek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 6. szám) számára óvodai és iskolai intézményi étkeztetéshez biztosított támogatás a normatív állami hozzájárulásból és a működéséhez szükséges támogatásból áll, amely a Kft. által beszedett térítési díjjal együttesen fedezi az ételmezési nyersanyagnormát, a rezsi költséget és a jogszabály alapján ingyenesen étkezők nyersanyagnormája után fizetendő általános forgalmi adót. A támogatás folyósításáról a polgármester dönt. A kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni a támogatás felhasználásáról.
- (8) A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6. szám) számára biztosított működési támogatás felhasználásáról a kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni.
- (9) A szociális rászorultság esetén nyújtható egyes pénzbeli és természetbeni ellátások helyi szabályairól szóló 20/2011. (IX. 26.) Önkormányzati Rendelet 27. §-a alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2012. évben hagyományos temetés esetén 142.240 Ft, hamvasztásos temetés esetén 189.738 Ft.

4. A 2012. évi pénzmaradványokhoz kapcsolódó elvek

8. §

- (1) A pénzmaradvány elszámolásának alapja a tárgyévi bevételek és kiadások függőtételekkel korrigált különbsége.
- (2) A pénzmaradványt az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Közgazdasági Irodája felülvizsgálja.
- (3) Az év végi pénzmaradványokból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a feladat elmaradására jutó kiadási- és bevételi előirányzat különbsége,
 - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa,
 - c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó (az indokolt kiadással csökkentett) összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik.
- (4) A (3) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

5. Pénz- tőke és hitelműveletek

9. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.

- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A költségvetés egyensúlyához tervbe vett működési célú hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Fejlesztési célú hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (5) Folyószámla-hitelről szóló pénzügyintézzettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

10. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) Hatályát veszti a Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési gazdálkodásának átmeneti szabályairól szóló 31/2011. (XII. 22.) Önkormányzati Rendelet.

Hajdúnánás, 2012. február 11.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző

Záradék: Az önkormányzati rendelet kihirdetése megtörtént.

Hajdúnánás, 2012. február 15.

Dr. Kiss Imre
jegyző