



ABONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

**ABONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

**MEGÁLLAPÍTOTTA:
ABONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 9/2012. (III.12.) SZÁMÚ
RENDELETE**

ABONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
Képviselő-testületének
9/2012. (III.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV törvény (továbbiakban Áht.) alapján eljárva a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak az egyes költségvetési szerveken belül a szakfeladatonkénti tevékenységek. Címrendet a költségvetési rendelet 3. *melléklete* tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetés

<i>Bevételi főösszegét</i>	<i>2 741 099 e Ft-ban</i>
<i>Kiadási főösszegét</i>	<i>2 741 099 e Ft-ban</i>

állapítja meg az alábbi részletezéssel.

Tárgyévi pénzforgalmi költségvetési bevételek:

Intézményi működési bevételek:	95 080 e Ft
Önkormányzat sajátos működési bevételei:	899 395 e Ft
Önkormányzat költségvetési támogatása:	725 827 e Ft
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések:	129 809 e Ft

Végleges pénzeszközátvétel államh.kiv.:	0	e Ft
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:	114 335	e Ft
Átvett pe. áht-n kívülről	:	10 000 e Ft
<u>Támogatási kölcsönök visszatérülése:</u>	0	e Ft
	1 974 446	e Ft

Tárgyévi költségvetési kiadások:

Személyi juttatások:	859 698	e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	221 777	e Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások:	700 172	e Ft
Támogatásértékű kiadások:	25 000	e Ft
Végleges pénzeszközátadás:	6 092	e Ft
Társadalom- és szociálpolitikai jutt.:	55 782	e Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása:	10 992	e Ft
Felújítási kiadások:	0	e Ft
Beruházási kiadások:	833 206	e Ft
Kölcsönnyújtás:	0	e Ft
<u>Tartalékok:</u>	15 000	e Ft
	2 727 719	e Ft

Költségvetési hiány: 766 653 e Ft

Költségvetési többlet: 0 e Ft

Finanszírozási műveletek bevétele: 0 e Ft

Finanszírozási műveletek kiadása: 13 380 e Ft

Finanszírozási hiány: 13 380 e Ft

Finanszírozási többlet: 0 e Ft

A hiány belső finanszírozása: 780 033 e Ft

A hiány külső finanszírozása: 0 e Ft

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten, a rendelet 1.a. és 1.b. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen önkormányzati szinten a 2/a. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

(4) A normatív állami hozzájárulásokat az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat 2012. évre tervezett támogatásértékű bevételeit a *6. számú* melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások feladatonkénti részletezését az *7. melléklet* szerint.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonkénti ütemezését a *8. melléklet* szerint.
- (4) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet *9. melléklete* tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2012. évi társadalom- és szociálpolitikai juttatásainak alakulását a *10. melléklet* mutatja be.
- (6) A Stabilitási törvény 3 §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a *11. melléklet* tartalmazza.
- (7) A képviselőtestület az önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a *12. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (8) A több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a *13. melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (9) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a *14. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (10) Az önkormányzat sajátos bevételeinek részletezését a *15. melléklet* mutatja be.
- (11) Abony Város Önkormányzatának 2012. évi létszámadatait a *16. melléklet* tartalmazza.
- (12) Abony Város Önkormányzat 2012. évben Európai Uniós pályázat keretében megvalósuló beruházásainak felsorolását a *17. melléklet* tartalmazza.

- (14) A 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását, és a statisztikai átlagos állományi létszámot költségvetési szervenként, feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat a kiadások között 5 000 e Ft működési általános és 10 000 e Ft fejlesztési céltartalékot állapít meg.
- (16) A törvényi kötelezettségből adódó kiadási előirányzat kivételével évközben új kiadási előirányzat nem képezhető.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

- (1) A polgármester gondoskodik a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról, a képviselő-testület elé terjeszti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadást).
- (2) A jegyző a helyi önkormányzat elfogadott költségvetéséről információt szolgáltat a központi költségvetés számára; az államháztartás igényeinek megfelelően havi, féléves, háromnegyedéves és éves szinten információt szolgáltat; ellátja a polgármesteri hivatal, mint költségvetési szerv operatív gazdálkodási feladatai irányítását a képviselő-testület felhatalmazása alapján; az önkormányzat költségvetési rendeletének megfelelően gondoskodik a költségvetési szervek pénzellátásáról; elkészíti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadást), s ennek keretében elszámol a normatív költségvetési hozzájárulásokkal.

6. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként a 300 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatokon belül az átcsoportosítás jogát 5 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként az 1 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

- (3) Az (1)-(2) bekezdésekben foglalt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2012. december 31-ig gyakorolható.
- (4) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

7. §

- (1) Az általános tartalék felhasználásának jogát a képviselő-testület minden esetben fenntartja magának.
- (2) A fejlesztési céltartalék felhasználásának jogát a képviselő-testület minden esetben fenntartja magának.

8. §

- (1) Bevételi előirányzatok csak az Áht. 30 §-ában foglaltak szerint módosíthatók.
- (2) Az önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételei és kiadási előirányzatai az Áht.34 §. (1)-(2) bekezdései szerint módosíthatók átcsoportosíthatók
- (3) A költségvetési szerv kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) Kormányrendelet 43.-44 §-aiban foglaltak szerint.

9. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörében kialakított számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

10. §

- (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan működő költségvetési szerv is köteles betartani. A kiadási előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

11. §

A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

12.§

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A jegyző köteles olyan pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszert működtetni, mely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
- (2) A jegyző köteles gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.
- (3) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év november 15-éig hagyja jóvá.
- (4) A polgármester a tárgyévre vonatkozó - külön jogszabályban meghatározott - éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti.

6. Záró rendelkezések

13. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

Dr Vörös Mária
aljegyző

Romhányiné Dr. Balogh Edit
polgármester