

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2012. (II.29.) önkormányzati rendelete
Oroszlány Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését

- a) 4 052 581 E Ft bevétellel
- b) 4 042 091 E Ft kiadással
- c) 10 490 E Ft többlettel állapítja meg.

A képviselő-testület a költségvetési többletet az adósságszolgálat teljesítésére fordítja.

Ezen belül **a bevételeket:**

- 2 867 590.E Ft működési bevétellel
- 53 000 E Ft felhalmozási bevétellel
- 99 603 E Ft véglegesen átvett pénzeszközzel

a kiadásokat:

- 1 430 357 E Ft személyi juttatással
- 364 942 E Ft társadalombiztosítási járulékkal
- 8 606 E Ft egészségügyi hozzájárulással
- 283 617 E Ft közüzemi díjjal
- 167 715 E Ft ételmezési kiadással
- 712 847 E Ft egyéb dologi kiadással
- 73 150 E Ft segélyezési kiadással
- 900 E Ft ellátottak pénzbeli juttatásával
- 120 276 E Ft pénzeszközátadással
- 253 353 E Ft felhalmozási kiadással
- 5 400 E Ft felújítási kiadással
- 61 988 E Ft kamatkiadással

a tartalékokat:

- 438 940 E Ft céltartalékkal
- 120 000 E Ft általános tartalékkal

állapítja meg.

2. § A 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1., 1.1, 3., 3.1. és 4. mellékletek tartalmazzák.

Ezen belül:

- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
- b) a polgármesteri hivatal bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3.1. melléklet,
- c) az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek- polgármesteri hivatalon kívüli- valamint az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit 4. melléklet határozza meg.

3. § A 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2., 2.1., 5., 5.1., 6., 6.1., 7., 8., 8.1., 9., 10. mellékletek tartalmazzák.
- a) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek- polgármesteri hivatalon kívüli-, valamint az önállóan működő költségvetési szerv kiadásait és ezen belül kötelező előirányzatait a 7. melléklet,
 - b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. és 6. melléklet,
 - c) a polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5.1. és 6.1. melléklet,
 - d) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. és 8.1. melléklet,
 - e) a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet,
 - f) a 2012. évi adósságszolgálatot a 10. melléklet,
 - g) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek éves fizetési ütemét a 13. melléklet tartalmazza.
 - h) A Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 14. melléklet szerint állapítja meg.
 - i) Az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 11. melléklet,
 - j) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 12. melléklet,
 - k) a 2012. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit, és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.
4. § A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására 200 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg, és a zökkenőmentes bérfizetés érdekében 90 M Ft rulírozó hitelkeretet biztosít.

II. A 2012. évi költségvetés végrehajtási szabályai

A polgármester jogosítványai

5. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:
- a) a folyószámla-hitelnek és a rendelkezésre álló rulírozó hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre,
 - b) az átmenetileg szabad pénzeszközök lehető legnagyobb hozamot biztosító elhelyezésére,
 - c) az általános tartalék terhére rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtására esetenként 5.000 E Ft összeghatárig történő kötelezettségvállalásra,
 - d) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
 - e) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtására 5.000 E Ft összeg erejéig történő kötelezettségvállalásra.
- (2) Az (1)-es bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

A gazdálkodás általános szabályai

- 6.§** (1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester kiskincstári rendszerben folyósítja.
- (2) A túlfinanszírozás kialakulásának okait a Pénzügyi Bizottság valamint a Képviselő-testület vizsgálhatja.
- (3) A 2012-es évet követő évekre vonatkozó kötelezettség előterjesztése esetén be kell mutatni a tárgyre évre és az azt követő évekre vonatkozó források megnevezését.
- (4) Az intézmények az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásairól havonta, a tárgyhót követő hó 05-ig kötelesek a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni.
- (5) Amennyiben a 30 napot meghaladó tartozásállomány mértéke az intézményi éves eredeti kiadási előirányzat 10 %-át meghaladja, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, akkor a Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki.
- (6) Oroszlány Város Önkormányzat költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzatának 12 %-át.

A pénzmaradvány felhasználásának szabályai

- 7. §** (1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján az önkormányzat likviditásának biztosítására:
- a) a tárgyévet megelőző év túlfinanszírozásainak összege felülvizsgálat megállapítása szerint elvonásra kerülhet, melyet a fenntartó szerv általános tartalékba köteles helyezni;
- b) a tárgyévet megelőző év alulfinszírozására nem tervez forrást.
- (2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:
- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.
- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.
- 8. §** A rendelet 2012. március 1. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

Dr. Zágonyi Éva
jegyző

Takács Károly
polgármester