

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

4./2013./III.07./ számú rendelete

a 2013. évi költségvetésről

Celldömölk Város Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2012. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§

/1/ A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a részönkormányzatra, Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.

I.

Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

adatok ezer Ft-ban

Bevételek		Kiadások		Egyenleg	
				Költség- vetési egyenleg	
Költségvetési bevételek	2 568 246	Költségvetési kiadások	2 169 289		398 957
Költségvetési hiány belső finanszírozása	130 109				
Ebből: Működési pénzmарadvány	74 942				
Felhalmozási pénzmарadvány	55 167				
Költségvetési hiány külső finanszírozása (finanszírozási bevételek)	0	Finanszírozási kiadások	529 066		
Ebből: Működési hitel felvétel	0	Ebből: Működési hitel törlesztés	300 000		
Felhalmozási hitel felvétel	0	Felhalmozási hitel törlesztés	229 066		
Bevételek főösszege	2 698 355	Kiadások főösszege	2 698 355		0

Költségvetési bevételek

3. §

(1) A bevételek címek szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszezből

a) működési célokat szolgáló forrás	1.987.677 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	580.569 e Ft

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Költségvetési támogatások	918.647 e Ft
ebből feladatlapú finanszírozás	493.437 e Ft
ebből egyéb költségvetési támogatás	407.528 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	323.967 e Ft
c) közhatalmi bevétel	563.400 e Ft
d) intézményi működési bevétel	462.518 e Ft
e) felhalmozási bevétel	259.212 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	47.184 e Ft
g) előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	0 e Ft
h) kölcsön	11.000 e Ft
i) előző évi pénzmaradvány	130.109 e Ft

(4) A feladatalapú finanszírozás előirányzatait jogcímenként az 1/a. számú melléklet mutatja.

(5) Az intézményi működési bevételek kiemelt előirányzatok szerinti bontását, a költségvetési szervek 2013. évi önkormányzati támogatását az 1/b. számú melléklet tartalmazza.

(6) A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek szakfeladatonkénti bontását az 1/c. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat bevételeinek szakfeladatonkénti részletezését az 1/d. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

4.§

(1) A kiadások címek szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegekből

a) működési, fenntartási kiadásokra	1.639.015 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra	530.274 e Ft-ot
biztosít.	

5. §

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	596.310 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140.309 e Ft
c) dologi kiadások	775.760 e Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
e) egyéb működési célú kiadások	126.363 e Ft
ebből: működési általános tartalék	23.682 e Ft
kölsön visszafizetés	2.500 e Ft

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt kiadásokat és kiemelt előirányzatokat intézményi megbontásban a 2/a. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalban kezelt szakfeladatok kiadásait a 2/b. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat kiadásait szakfeladatonként a 2/c. számú melléklet részletezi.

6.§

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	348.497 e Ft
b) felújítások	125.031 e Ft
c) lakástámogatás	0 e Ft
d) lakásépítés	0 e Ft
e) egyéb felhalmozási kiadások	56.746 e Ft
ebből: felhalmozási általános tartalék	20.324 e Ft
kölsön visszafizetés	2.500 e Ft

(2) A 6. § (1) bekezdésének a)-b) pontjában megjelölt beruházási, felújítási kiadásokat tételesen a 2/d. számú melléklet tartalmazza, a beadott, de el nem bírált pályázatokat a 2/e melléklet tartalmazza.

(3) A tervezett beruházási, felújítási kiadások közül azok, melyekhez nem kapcsolódik elnyert támogatás, csak az ingatlan értékesítési bevételek teljesülésének függvényében teljesíthetők.

(4) Az önkormányzat 2013. évben nem tervez olyan fejlesztési kiadást, melyhez a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügylet megkötése válna szükségessé.

7. §

Az önkormányzat a 2. sz. mellékletben meghatározott kiadásai között az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 23.682 e Ft összegű működési általános tartalékot, és 20.324 Ft összegű fejlesztési általános képez, melyek felett a képviselő-testület rendelkezik.

8. §

A felhalmozási célú hitelek pénzügyi kihatását a 2/f. számú melléklet tartalmazza.

9. §

A támogatások jogcímeit és összegeit a 2/g. számú melléklet részletezi.

10. §

A bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 2/h. melléklet tartalmazza.

11. §

A képviselő-testület a fejlesztési és működési feladatok mérlegét a 3. számú mellékletben kimutatottak szerint veszi tudomásul.

12. §

A képviselő-testület a költségvetési intézmények létszámkeretét a 4. számú melléklet szerint rögzíti. A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata a 4/a. számú

mellékletben található. A kötelező és önként vállalt feladatokat ellátó létszámelőirányzatok intézményenkénti bontásban a 4/b. mellékletben találhatók.

13.§

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét az 5. számú melléklet mutatja be.

14. §

Az önkormányzat közbeszerzési feladatait a 6. számú melléklet tartalmazza.

15. §

A több évre áthúzódó kötelezettségvállalásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

16. §

A közvetett támogatásokat a 8. számú melléklet tartalmazza.

17. §

Az önkormányzat Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. számú melléklet részletezi.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §

Az önkormányzat közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek csak a helyi adórendeletekben biztosított körben és mértékben ad.

19. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség, átláthatóság szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételeik beszedésére, és – a bevételek teljesülése függvényében - a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek (saját bevétel, OEP támogatása, átvett pénzeszköz, feladatalapú finanszírozás) elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

20. §

(1) Létszámot növelni a képviselő-testület döntése alapján lehet.

(2) Az intézményvezetők kötelesek az intézményükben megüresedő álláshelyet a polgármesternek bejelenteni. A polgármester az érintett intézményvezető bevonásával megvizsgálja, hogy az adott álláshelyre megfelelő képzettséggel, végzettséggel rendelkező – más intézményben foglalkoztatott – munkavállaló áthelyezhető-e.

(3) A személyi juttatások év közben keletkezett megtakarítása tárgyévi felhasználásánál – a túlóra és helyettesítés jogcímei kivételével – jutalom, illetve jóléti juttatás /ruhapénz, segély, üdülési hozzájárulás, stb./ csak a képviselő-testület döntése alapján adható.

(4) Az intézménynél év közben keletkezett többletbevételek felhasználására – a bevétel eléréshez kapcsolódó költségek kivételével – csak a képviselő-testület döntése alapján kerülhet sor.

(5) A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői közül a felsőfokú végzettségűek 5%, a középfokú végzettségűek 15% illetménykiegészítésben részesülnek a költségvetési évben. A szervezeti egységek vezetői 10% vezetői pótlékban részesülnek.

21. §

(1) A feladatalapú finanszírozást megalapozó feladatmutatók felméréséről, évközi változásáról, elszámolásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylést végző Pénzügyi Iroda részére a kért határidőre adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatalapú finanszírozás igénylését, évközi változásait, elszámolását megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a feladatalapú finanszírozás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

22. §

(1) Az önkormányzat intézményei év közben pótelőirányzati kérelmet csak vis major esetén nyújthatnak be. A nem ebbe a kategóriába tartozó kérelmet – nem vis major eset, illetve nem a képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmény nyújtja be – a polgármesternek vissza kell utasítani a képviselő-testület elé terjesztés nélkül.

23. §

Az intézményvezetők az év közben megjelenő pályázati lehetőségek igénybevételénél az alábbiak szerint járhatnak el:

a) Amennyiben a pályázathoz szükséges saját erőt az önkormányzat képviselő-testületétől kívánják biztosítani, azt összehatárra való tekintet nélkül köteles döntésre a testület elé terjeszteni.

b) Amennyiben a szükséges saját erő részt az intézmény pénzmaradványából, éves költségvetéséből vagy többletbevételből fedezni tudja és a pályázat nem jár tartós működési kiadási elkötelezettséggel, úgy a pályázat önállóan benyújtható.

c) Tartós elkötelezettséggel járó pályázatok csak a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatók be.

d) Az a) és c) pontok alapján benyújtott pályázatok eredményéről a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell.

e) Amennyiben az intézmények olyan pályázati kiírással találkoznak, melynek beadási határideje megelőzi a soron következő képviselő-testületi ülés időpontját, úgy a beadásról a polgármester, az érintett bizottságok elnökei együttesen határoznak a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett.

25. §

(1) A 2/g. számú melléklet szerinti egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott működési célú támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(2) A képviselő-testület a polgármesteri hatáskörű keretre jóváhagyott 550 ezer Ft keretösszeg felhasználását a polgármester hatáskörébe utalja át.

26. §

A képviselő-testület az önkormányzat számára év közben biztosított központi pótelőirányzatokkal a költségvetési rendeletet legalább negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló jóváhagyását megelőző képviselő-testületi ülésen december 31-i hatállyal módosítja.

27. §

A költségvetési szervek előirányzatait – saját hatáskörű előirányzati módosítási kezdeményezéseket is tudomásul véve – az önkormányzat évente kétszer, a féléves és éves beszámolóhoz kapcsolódóan, azt megelőzve módosítja.

III. Záró rendelkezések

28. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Celldömölk, 2013. március 6.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester