

Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
5/2013. (III.1.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

A 21/2013. (IX.25.) Ö.sz., 28/2013.(XI.28.) Ö.sz. és a 4/2014. (III.1.) Ö. sz. rendeletekkel
egységes szerkezetbe foglalva

A Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a 2013. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzati tevékenységére, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre(intézményekre) terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan- és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat külön-külön egy-egy címet alkotnak.

- /a/ 1.cím alatt Általános Művelődési Központ
- /b/ 2.cím alatt Centrál Élelmezési és Szolgáltató Központ
- /c/ 3.cím alatt Polgármesteri Hivatal
- /d/ 4.cím alatt Önkormányzat tevékenysége

(3) A címeken belül az összetartozó feladatok, tevékenységcsoportok mérlegszerűen elkülönülnek.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§¹ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését

1.093.683 ezer forint bevétellel,

1.103.683 ezer forint kiadással,

10.000 ezer forint költségvetési hiánnyal állapítja meg, melyből

10.000 ezer forint külső finanszírozású felhalmozási célú hitelfelvétel.

(2) A 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg: (adatok ezer forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Intézményi bevételek	164.925	0	164.925
Önkormányzatok sajátos bevétele	182.487	13.397	195.884
Felhalmozási és tőkejellegű bev.	0	42.107	42.107
Központi kgtvetési támogatások	420.983	13.712	434.695
Átvett pénzeszközök	215.005	33.895	248.900
Pénzforgalom nélküli bevételek	5.676	1.125	6.801
Kölcsön visszatérülés		371	371
Költségvetési bevételek	989.076	104.607	1.093.683

Hitel bevétele	0	10.000	10.000
Bevételek összesen	989.076	114.607	1.103.683

(3) A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet, működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A központi támogatások jogcímeit és összegeit a Képviselő-testület a 4. számú melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

4.§² (1) A 3. §(1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg: (adatok ezer forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	374.830	0	374.830
Munkaadót terhelő járulékok	84.116	0	84.116
Dologi jellegű kiadások	386.221	1.490	387.711
Pénzeszközátadások	12.465	0	12.465
Szociális támogatások	61.134	0	61.134
Felújítási kiadások	0	56.812	56.812
Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Felhalmozási kiadások	0	36.575	36.575
Felhalmozási kölcsönök	0	3.450	3.450
Tartalékok	14.684	3.599	18.283
Költségvetési kiadások	933.450	101.926	1.035.376
Hiteltörlesztések	55.626	12.681	68.307
Kiadások összesen	989.076	114.607	1.103.683

(2) A kiadási főösszeg költségvetési címenként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés részletezése

5.§³ (1) A Képviselő-testület

a beruházások előirányzatát

36.575 ezer forint összegben,

a felújítások előirányzatát

56.812 ezer forint összegben hagyja

jóvá.

(2) A felújítási kiadásokat célonként valamint a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket az 5/A. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

6.§ (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és a több éves kihatással járó kötelezettségei számszerűsítését évenkénti bontásban a 6/A. számú melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai és a több éves kihatással járó kötelezettségei számszerűsítését évenkénti bontásban a 6/B számú melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) kormányrendelet 2.§ (1)

bekezdése szerinti saját bevételeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig a 6/C. számú melléklet tartalmazza.

7.§ A Képviselő-testület a pénzeszközátadások és támogatások, valamint a pénzeszközátvételek előirányzatát a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§⁴ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési tartalékát 3.599 ezer forint összegben, működési tartalékát 14.684 ezer forint összegben hagyja jóvá.

(2) A tartalék részletezését a 8. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

9.§ A költségvetési címek - ezen belül az összetartozó feladatcsoportok – működési és felhalmozási célú kiemelt bevételi és kiadási előirányzatainak - mérlegszerű – részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

10.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Létszámkeret (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	93
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	1
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	26
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	4
Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó dolgozó	1
Létszámkeret	125

(2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 8 fő

(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2013.évi tervezett létszáma 100 fő

(4) A létszámkeret összetételét a 10. számú melléklet költségvetési címenkénti részletezi.

11.§ A Képviselő-testület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet – költségvetési címenként – a 11/A. számú mellékletben, a likviditási tervét a 11/B. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

12.§ A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 12. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének megfelelően az önkormányzati gazdálkodást bemutató, a 2011. évi tényleges teljesítési adatokat, a 2012. évi várható teljesítési adatokat, valamint a 2013. évi előirányzati adatokat a 13., 14., 15. számú melléklet tartalmazza.

14.§ (1) A köztisztviselők illetményalapja a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§-ában foglaltak alapján 38.650 forintban került meghatározásra.

(2) A köztisztviselők részére megállapított illetménykiegészítés

- felsőfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 15 %-a,
- középfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 5 %-a.

(3) A közalkalmazottak illetménye a Magyarország 2013.évi központi költségvetéséről szóló 2012.évi CCIV.törvény 7. számú mellékletében szereplő bértábla tételei alapján kerültek meghatározásra.

(4) A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában rögzített 20.000 forint.

(5) A közoktatásról szóló 1993.évi LXXXIX. törvény 118.§ (13) bekezdésében meghatározott kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 5.250 forint/fő/hónap.

(6) A közalkalmazottak és az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók tekintetében – figyelemmel a 2012.évi CCIV törvény 54. § (2) bekezdésére a rendelet 2 %-os mértékű kereset-kiegészítő keretet tartalmaz.

(7) A rendelet

- | | | |
|---|------|--------------|
| ▪ a polgármester illetményét 12,5 szorzóval | havi | 483.125,-Ft, |
| ○ költségtérítését 20 %-os mértékben | havi | 96.625,-Ft, |
| ▪ az alpolgármesterek tiszteletdíját | havi | 115.950,-Ft, |
| ○ költségtérítését 20 %-os mértékben | havi | 23.190,-Ft, |
- összeggel állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési pénzeszközökkel való takarékos gazdálkodás érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres juttatások előirányzatának 2 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője köteles - az elismert vevői állományról és egyéb követeléseiről, valamint az elismert szállítói állományról és az egyéb kötelezettségeiről - tételes, korosított adatot szolgáltatni a fenntartó felé havonta a tárgyhót követő 10. napjáig.

(6) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(7) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló a 368/2011.(XII.31.) kormányrendeletben foglaltak értelmében elkészített időközi költségvetési és időközi mérlegjelentést kötelesek a fenntartó felé megküldeni, első alkalommal április 15. napjáig.

(8) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges.

(9) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti likviditási gondok finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel.

(10) A hitelszerződés megkötésével kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(11) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(12) A hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Az előirányzatok módosítása

16.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítási, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.

(2) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehatott módosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(4) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosításáról, a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület –az első negyedév kivételével –, a polgármester előterjesztése alapján a II., a III, és a IV. negyedévben dönt.

(7) Abban az esetben, ha évközben az országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

17.§ (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(3) A feladat elmaradásából származó előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével kerülhet sor.

(4) Valamennyi költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5) A költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni.

(6) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

18.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melyek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat belső ellenőrzését - éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint - a Dél-Békési Többcélú Kistérségi Társulás által szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőrök végzik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

19.§ Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőhegyes, 2013. február 27.

Kovácsné dr.Faltin Erzsébet
polgármester

Hupucziné Györki Julianna
jegyző

Kihirdetve: 2013. március 1.

Hupucziné Györki Julianna
jegyző

- | | |
|--|-----------------------------|
| 1. a 4/2014.(III.1.) Ö.sz. rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2014.03.01. |
| 2. a 4/2014.(III.1.) Ö.sz. rendelet 2. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2014.03.01. |
| 3. a 4/2014.(III.1.) Ö.sz. rendelet 3. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2014.03.01. |
| 4. a 4/2014.(III.1.) Ö.sz. rendelet 6. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2014.03.01. |
| a 4/2014. (III.1.) Ö.sz. rendelet 1-13. mellékletei 2014.03.01. napján léptek hatályba. | |