



**MARCALI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

3/2013. (II.22.)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Marcali Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az *Alaptörvény* 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

(1) A rendelet hatálya az önkormányzatra, annak szerveire (polgármester, bizottságok, részönkormányzat testülete) és az önkormányzat által irányított költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet hatálya kiterjed az átadott támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- GAMESZSZ
- Marcali Városi Fürdő és Szabadidőközpont
- Marcali Városi Kulturális Központ
- Marcali Közös Önkormányzati Hivatal
- Marcali Város Önkormányzata

b) önállóan működő költségvetési szervek:

- Marcali Városi Kulturális Központ önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szervhez kapcsolódva: Berzsényi Dániel Városi Könyvtár, Marcali Városi Helytörténeti Múzeum
- Marcali Város Önkormányzata önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szervhez kapcsolódva: Óvodai Központ

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2013. évi költségvetését 5.371.724 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
5.371.724 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt 2.290.114e Ft-ban
ebből:
 - működőképesség megőrzését szolgáló támogatás 439.173e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradvány 13.457e Ft-ban

- a működési célú kiadásokat 2.395.883e Ft-ban
ebből:
 - a személyi juttatások kiadásait 503.185e Ft-ban
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 131.955e Ft-ban
 - a dologi kiadásokat 978.735e Ft-ban
 - a speciális célú támogatásokat 121.720e Ft-ban
 - az általános tartalékot 500e Ft-ban
 - a céltartalékot 154.263 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt 3.081.610e Ft-ban
ebből:
 - előző évi pénzmaradvány 402.415e Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást 2.975.841e Ft-ban
ebből:
 - a beruházások összegét 1.935.869e Ft-ban
 - a felújítások összegét 597.638e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási célú kiadások 442.334e Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek bevételeit e rendelet 3. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek kiadásait e rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének bevételeit e rendelet 5/1. melléklete szerint, a kiadásait az 5/2. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként e rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 7. melléklete szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, továbbá önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként és a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(9) Az önkormányzat és költségvetési szervei összevont költségvetési mérlegét e rendelet 9/1., 9/2., 9/3. melléklete tartalmazza.

(10) A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.

A bevételi többlet kezelése

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi intézményi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000 ezer Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

311.851 ezer Ft összegben

e rendelet 11. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

Több éves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. §

A 2013. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

Támogatások

9. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 14. melléklete tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról, - amelyeket nem a helyi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet – a 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

Adósságot keletkeztető ügyletek

10. §

A 2013. évi költségvetésben szereplő saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek arányát a 16. melléklet tartalmazza

Önként vállalt és államigazgatási feladatok

11. §

Marcali Város Önkormányzata által ellátandó önként vállaltfeladatokat, valamint az államigazgatási feladatokat a 17. melléklet tartalmazza.

II.

A 2013. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat támogatási igénye, pályázata esetében felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben – a tartalék keret terhére- nyilatkozatot tegyen a saját forrás biztosításáról.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő –nettó 5 millió forintot meghaladó értékű- árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyonértékesítésre vonatkozó szerződések megnevezését, tárgyát a szerződés megkötését követő hatvan napon belül közzé kell tenni

(4) Sikeres pályázatok elnyerése esetén a támogatási szerződés megkötéséhez a Képviselő-testület megerősítő döntése szükséges.

13. §

- (1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik. Az intézményi mulasztásokból, pontatlanságokból adódó visszafizetési kötelezettség az érintett intézmény költségvetését terheli.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- (7) A Településrészi önkormányzat határozattal dönt keretösszegének felhasználásáról. A gazdálkodási keret felhasználása és elszámolása az önkormányzati hivatal költségvetésében történik a gazdálkodásra vonatkozó központi és helyi előírásoknak megfelelően. Az összegből csak olyan feladat finanszírozható, amely nem jár tartós (éven túli) kötelezettség vállalással, vagy a megvalósulást követően az üzemeltetés feltételei biztosítottak.
- (8) A választókerületi alap felhasználása az erre vonatkozó rendelet előírása szerint történhet.
- (9) Az önként vállalt feladatok forrását az építményadó kivetéséből származó bevétel biztosítja.

14. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

15. §

- (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetésektelenség miatt veszélybe kerül.
- (3) A költségvetési szervek az első félév során a kötelezően előírt juttatások kifizetésén túl más juttatást nem folyósíthatnak

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

16. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe történő átvezetése, annak módosítása után használhatják fel.

(3) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője javaslatára a polgármester saját hatáskörben dönt.

(4) A képviselő-testület nem engedélyezi, hogy a költségvetési szervek év közben saját hatáskörű előirányzat módosítást hajtsanak végre a kiemelt előirányzatok között.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-a és minőségi bérpótlék összege lehet.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

18. §

(1) A 100 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni (különös tekintettel: a támogatás felhasználására, a folyósítás feltételeire, az elszámolás szabályaira).

(2) A képviselő-testület:

a) a sporttal kapcsolatos támogatások elbírálásának hatáskörét az Idegenforgalmi, Ifjúsági és Sport Bizottságra,

b) a közoktatási, kulturális pályázattal kapcsolatos döntések hatáskörét az Oktatási és Közművelődési Bizottságra,

c) az egészségügyi és lakáscélú juttatások megállapítását az Egészségügyi és Szociális Bizottságra,

d) a társadalmi szervek, ifjúsági és polgári közösségek 50 ezer forintig terjedő támogatását a polgármesterre, 50 ezer forintot meghaladó támogatás esetében a támogatási kérelem tárgyának megfelelő ágazati bizottságra;

e) a gyermekvédelmi és szociális juttatások körét az ágazati önkormányzati rendeletekben foglaltak szerinti önkormányzati szervre ruházza át.

(3) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás nem ítélt meg.

19. §

Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve a feladatok felmerülésekor kerülnek kiutalásra.

Szolgáltatási szerződés

20. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

- (1) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.
- (2) A szerződéskötés feltétele, hogy
 - a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (3) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (4) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (5) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
 - a.) az ellátandó feladatot,
 - b.) a díjazás mértékét,
 - c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d.) a szerződés időtartamát,
 - e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Költségvetés módosítása

21. §

- (1) A költségvetés várható egyenlegének a költségvetés kiadási főösszegének 10 %-át meghaladó mértékű eltérése esetén a költségvetési rendeletet módosítani kell.

Záró és egyéb rendelkezések

22. §

- (1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a likviditás folyamatos biztosítása érdekében a költségvetési éven belül visszafizetésre kerülő likviditási hitelszerződés aláírására 200. 000 ezer Ft értékhatárig.

(3) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Marcali, 2013. február 7.

Dr. Sütő László
polgármester

Bödöné Dr. Molnár Irén
jegyző

Kihirdetési záradék: