

MARCALI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

8/2015. (II.26.)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Marcali Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

(1) A rendelet hatálya az önkormányzatra, annak szerveire (polgármester, bizottságok) 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 szerve, valamint minden támogatásban részesülőre.

**2. §**

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

(2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

- Berzsényi Dániel Városi Könyvtár
- GAMESZSZ
- Marcali Közös Önkormányzati Hivatal
- Marcali Városi Fürdő és Szabadidőközpont
- Marcali Múzeum
- Marcali Városi Kulturális Központ
- Marcali Város Önkormányzata

**I.**

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

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetését

3.831.018 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,  
3.831.018 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| • a működési célú bevételt                     | 2.116.562 Ft-ban  |
| ebből:   |                   |
| - működőképesség megőrzését szolgáló támogatás | 254.103.e Ft-ban  |
| - előző évi pénzmaradvány                      | 6.594e Ft-ban     |
| • a működési célú kiadásokat                   | 2.132.682 Ft-ban  |
| ebből:   |                   |
| - a személyi juttatások kiadásait              | 467.352e Ft-ban   |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat            | 132.748e Ft-ban   |
| - a dologi kiadásokat                          | 833.167e Ft-ban   |
| - ellátottak pénzbeli juttatásait              | 52.350e Ft-ban    |
| - az általános tartalékot                      | 500e Ft-ban       |
| - a céltartalékot                              | 72.900 Ft-ban     |
| • a felhalmozási célú bevételt                 | 1.714.456e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást                  | 1.698.336e Ft-ban |
| ebből:   |                   |
| - a beruházások összegét                       | 1.679.668e Ft-ban |
| - a felújítások összegét                       | 15.668e Ft-ban    |
| - egyéb felhalmozási célú kiadások             | 3.000e 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 irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeit e rendelet **3. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az irányítása alá tartozó 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 az irányítása alá tartozó 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 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

72.900 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 2015. 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 2015. 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 vállalt feladatokat, valamint az államigazgatási feladatokat a **17. melléklet** tartalmazza.

## **II.**

### **A 2015. 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 választókerületi alap felhasználása az erre vonatkozó rendelet előírása szerint történhet.

(8) 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 fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

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

(2) 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.

(3) 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) Az önkormányzati keretből biztosított 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 sport és kulturális pályázattal kapcsolatos támogatások elbírálásának hatáskörét a Civil Kapcsolatok, Kultúra, Idegenforgalmi, Sport Bizottságra és Ifjúsági Bizottságra,
- b)* a közoktatási, egészségügyi pályázattal kapcsolatos, valamint a lakáscélú juttatások hatáskörét a Humán, Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Bizottságra,
- c)* a társadalmi szervek, ifjúsági és polgári közösségek 100 ezer forintig terjedő támogatását a polgármesterre, 100 ezer forintot meghaladó támogatás esetében a támogatási kérelem tárgyának megfelelő ágazati bizottságra;
- d)* a gyermekvédelmi és szociális juttatások körét az ágazati önkormányzati rendeletekben foglaltak szerinti önkormányzati szervre ruházza át.

(3) A képviselő-testület évente a december 31-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 ítéltető meg.

(5) A városrészek rendelkezésére bocsátott forrás felhasználása az adott városrész képviselőjének javaslata alapján történik a hatáskörrel rendelkező bizottság döntése szerint.

## 19. §

A költségvetési szervek 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 vehető igénybe.

(1) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(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 szervek belüli 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. §

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 250. 000 ezer Ft értékhatárig.

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

Marcali, 2015. január 29.

  
**Dr. Sütő László**  
polgármester




  
**Bödőné dr. Molnár Irén**  
jegyző

#### Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésének napja:  
2015. február 26.



  
Bödőné dr. Molnár Irén  
Jegyző

