

SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2013.(II.13.) sz. rendelete
Sellye Város Önkormányzatának 2013.évi költségvetéséről

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a *Magyarország helyi önkormányzatairól* szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 143.§ (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az *államháztartásról* szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az *Alaptörvény* 32.cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Sellye Város Önkormányzatának 2013.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbi rendeletet (továbbiakban: Rendelet) alkotja:

A rendelet hatálya

1.§ A Rendelet hatálya Képviselő-testületre és annak bizottságaira, közös önkormányzati hivatalára és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. § (1) A címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a Rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások az 1. sz. melléklet szerinti felsorolásban egy címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

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

költségvetési bevételeit	493.670 ezer Ft-ban,
költségvetési kiadásait	545.397 ezer Ft-ban,
költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	-51.727 ezer Ft-ban,
bevételi főösszegét	545.397 ezer Ft-ban,
kiadási főösszegét	545.397 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti -51.727 ezer Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét az előző évben képződött 51.727 ezer Ft összegű pénzmaradvány igénybevételeivel finanszírozza.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg mérlegét működési és felhalmozási cél szerint a 2. számú melléklet szerint határozza meg.

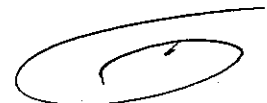
II.

Az önkormányzat költségvetési bevételei

4. § (1) Az önkormányzat költségvetési bevételeit forrásonként, pénzforgalmi és finanszírozási célú bontásban a 2/a. számú melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete által meghatározott a 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg címenkénti megbontását a 3/a. sz. melléklet tartalmazza.

5.§ A Képviselő-testület a működési bevételek összegét 371.421 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 173.976 ezer Ft-ban, finanszírozási bevételei összegét pedig 0 ezer Ft-ban állapítja meg.



III.

Az önkormányzat költségvetési kiadásai

6. § (1) Az önkormányzat a költségvetési kiadási előirányzatait a következők szerint határozza meg:

- a működési kiadások előirányzata összesen: 357.649 ezer Ft,
ebből:
 - a személyi jellegű kiadások: 112.944 ezer Ft,
 - a munkaadókat terhelő járulékok: 28.545 ezer Ft,
 - a dologi jellegű kiadások: 118.270 ezer Ft,
 - a társad.szoc.pol.jutt. és az ellátottak pénzjutt.: 48.754 ezer Ft,
 - a speciális célú(pénzeszköz átadás) támogatások: 49.136 ezer Ft,
- a felhalmozási kiadások előirányzata összesen: 166.965 ezer Ft,
 - a beruházási kiadások: 138.060 ezer Ft,
 - a felújítási kiadások: 22.070 ezer Ft,
 - az egyéb felhalmozási kiadásokat, támogatásokat: 6.835 ezer Ft,
- finanszírozási kiadások előirányzata összesen: ... 2.977 ezer Ft,
 - működési célú hitel, kölcsön visszafizetés: 150 ezer Ft,
 - fejlesztési célú hitel, kölcsön visszafizetés: 2.827 ezer Ft,
- a tartalék előirányzata összesen: 17.806 ezer Ft
 - működési célú tartalék: 13.622 ezer Ft,
 - fejlesztési célú tartalék: 4.184 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásait forrásonként, pénzforgalmi és finanszírozási célú bontásban a 2/b. számú melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete által meghatározott a 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg címenkénti megbontását a 3/b. sz. melléklet szerint állapítja meg.

7. § A Képviselő-testület a közös önkormányzati hivatal, valamint az önállóan működő intézmény költségvetésében szereplő kiadásokat – szintén a 3/b. számú melléklet részletezi.

8. § A Képviselő-testület a 2013.évi költségvetés címek szerinti kiadási és bevételi előirányzatait, kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3/c. számú melléklet szerint fogadja el.

9. § A Képviselő-testület a felhalmozási feladatokat célonként a 4.számú melléklet szerint hagyja jóvá.

IV.

Általános és céltartalékok

10. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 7.809 e Ft összegben, működési céltartalékát 5.813 e Ft , valamint a felhalmozási céltartalékát 4.184 e Ft összegben állapítja meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését a költségvetési rendelet 5.számú mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az általános tartalék felhasználásáról történő döntést a polgármester hatáskörébe ruházza át.

(3) A (2) bekezdésben foglaltak alapján hozott döntésekről a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

V.

Költségvetési létszámkeret

11.§ A Képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét 48 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény:

3 fő, ebből 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott;

Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 31 fő, ebből 3 fő részmunkaidőben foglalkoztatott;

Önkormányzat szakfeladatai: 14fő

- ebből önkormányzat szakfeladatai: 7 fő

- ebből közfoglalkoztatott (éves átlagléttség): 7 fő

VI.

Több éves kihatással járó feladatok

12. § (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 6. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

(3) Az önkormányzat adósságállományát, kezesség –és garancia vállalását lejárát, hitelezők és célok szerinti részletezésben, valamint az adott kölcsönök állományának lejárát szerinti bontásban a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

VII.

Európai Uniós projektek

13. § Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. sz. melléklet tartalmazza.

VIII.

Közvetett támogatások

14. § A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

IX.

Előirányzat felhasználás

15. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

X.

2013. évi költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

16.§ (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 szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

17.§. (1) A Képviselő-testület a Rendeletet a központosított pótelőirányzatok és az intézményi saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt legalább negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv

számára a költségvetési beszámoló felüyleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott idejéig december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

A külön nem szabályozott eseteken kívül minden költségvetést érintő döntéskor a költségvetési rendeletet módosítani kell.

(3) A költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

18.§. (1) A költségvetési szervek részére a finanszírozást az önkormányzat a nettó finanszírozási rendszer szabályai szerint havi ütemezésben, de a kiadások és a költségvetési bankszámla egyenleg ismeretében bocsátja rendelkezésre. Az intézmények finanszírozása az intézmény által elkészített likviditási terv alapján történik.

(2) A meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a támogatásértékű bevétel az összeg címetjének – a számlára érkezést követően – továbbutalható.

19.§. A Képviselő-testület a köztartozásmentes, átlátható társadalmi önszerveződések, civil közösségek részére pénzbeli támogatást nyújt. Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek legkésőbb a költségvetési évet követő év március 31-ig kötelesek – megállapodásban foglaltak szerint - a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni. A közös önkormányzati hivatal pedig ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A szervezetek a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatot nem léphetik túl és az önkormányzati támogatásokat csak a támogatói megállapodásban, üzleti tervben rögzített feladatokra használhatják fel visszafizetési kötelezettség terhe mellett.

20.§. Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások lebonyolítása a közbeszerzési törvény, valamint az önkormányzat beruházási szabályzatának előírásai szerint történhet.

21.§. A költségvetésben beruházási, felújítási feladatokra jóváhagyott keretek pályázat esetén önerőként felhasználhatók. A 2013. év során kiírásra kerülő pályázatokon való részvétellel az önkormányzat a fejlesztések saját erejének csökkentésére törekszik.

22.§. A költségvetés folyamatos ellenőrzését, felügyeletét a Képviselő-testület a féléves, háromnegyedéves és éves beszámoló keretében a rendelkezésre álló központi és intézményi adatok alapján végzi.

23. §. (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

24.§. Az önkormányzat az államháztartás pénzeszközei felhasználásáról, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó mértékű - árubeszerzésre, építési beruházására, szolgáltatás megrendelésre, vagyon-értékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződő felek nevét, szerződés értékét, a határozott időre kötött szerződés tartalmát valamint az említett adatok változásaira vonatkozó adatokat Sellye Város Önkormányzat a (ide értve a költségvetési szerveket is) honlapján (www.sellye.hu) teszi közzé a szerződés kötést követő 60 napon belül.

XI.

Intézményi gazdálkodás

25.§.(1) Az intézmények a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat köteles betartani.



(2) Az intézmények 2013. évi költségvetési előirányzatai az ezen rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak a Képviselő-testület évközi döntése értelmében : a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétel, a felülvizsgált és a jóváhagyott előző évi pénzmaradvány összegével, továbbá a céltartalékok, központilag kezelt felhalmozási kiadások felosztásával biztosított pótelőirányzatok összegével.

(3) Az intézmények előirányzat-módosítási hatáskörében bevételi és kiadási előirányzatának főösszeget, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti az előző évi pénzmaradványából a Képviselő-testület jóváhagyása után.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény pénzmaradványát a képviselő-testület a zárszámadási rendeletében hagyja jóvá, melyet beépít az önkormányzat költségvetésébe.

Az intézményt a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítással összefüggésben bejelentési kötelezettség terheli. A változásokról a Képviselő-testületet a polgármester 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület ez alapján módosítja a költségvetési rendeletet a 17.§-ban foglaltak szerint.

(4) A (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő év/ek/ben nem járhat.

(5) Az intézmény - indokolt esetben - kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást. Működési célú előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben kérhető akkor, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az átcsoportosítás kapcsán működési többletigénye nem lesz.

(6) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.

(7) Az intézmények a saját költségvetésükből olyan felhalmozási kiadásokat, amelyek a tárgyévben, vagy a következő években működési többlettel járnak, kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével teljesíthetnek. Az intézmény vezetője köteles a képviselő-testületi döntést megelőzően a közös önkormányzati hivatal pénzügyi osztályával a felhalmozásra fordítandó kiadások hatásáról /különösen a működési kiadásokról/ a részletes számításokat egyeztetni és felelős az abban foglaltak betartásáért.

(8) Az intézmények a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatok között saját hatáskörben átcsoportosítást hajthatnak végre. Ezzel kapcsolatosan bejelentési kötelezettség az intézményt nem terheli.

Az adók és egyéb befizetési kötelezettségek előirányzatai csak akkor csökkenthetők, ha az intézmény a vonatkozó jogszabályok szerinti éves fizetési kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tud tenni.

(9) Amennyiben az önkormányzatnak abból származik visszafizetési kötelezettsége a 2012. évi normatív állami hozzájárulás elszámolása során, mert az intézmény neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét - támogatás csökkentését - az adott intézmény viseli.

XII.

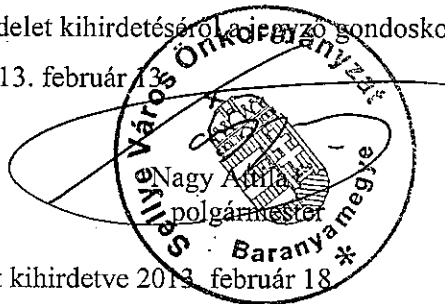
Záró rendelkezések

26.§.(1) A 2013. évi költségvetés végrehajtására az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény., valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásai az irányadók.

(2) Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2013. költségvetési évre, 2013. január 01-től alkalmazni kell.

(3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Sellye, 2013. február 13.



A rendelet kihirdetve 2013. február 18.

