

ALSÓZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

1/2013. (II.08.) számú rendelete az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 48.§-ban meghatározott feladatkörében eljárva következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését:

módosított költségvetési bevételeit	888595 E Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	926222 E Ft-ban
a költségvetési egyenleg összegét	-37627 E Ft-ban
-ebből működési	0 E Ft
felhalmozási	-37627 E Ft

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A bevételi főösszegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

302114 E Ft	Közhatalmi bevételek
46242 E Ft	Intézményi működési bevételek
12367 E Ft	Átengedett központi adók
420125 E Ft	Támogatások, kiegészítések
103139 E Ft	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről
723 E Ft	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről
0 E Ft	Felhalmozási célú műveletek
3885 E Ft	Előző évi költségvetési kiegészítések
97234 E Ft	Finanszírozási bevételek

A kiadási főösszegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

756054 E Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
302992 E Ft	Személyi juttatások
72030 E Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
255796 E Ft	Dologi kiadások
468 E Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
124768 E Ft	Egyéb működési célú kiadások
	Ebből:
0 E Ft	Lakosságnak juttatott támogatások
118070 E Ft	Szociális, rászorultság jellegű ellátások
5104 E Ft	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre
1594 E Ft	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre
0 E Ft	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetések
0 E Ft	Kamatkiadások
0 E Ft	Pénzforgalom nélküli kiadások
77896 E Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
40796 E Ft	Beruházások
37100 E Ft	Felújítások
0 E Ft	Lakástámogatás
0 E Ft	Lakásépítés
0 E Ft	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai
0 E Ft	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai
0 E Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
0 E Ft	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre
0 E Ft	Felhalmozási célú támogatási kiadás
0 E Ft	Pénzügyi befektetések kiadásai
92272 E Ft	Tartalék
0 E Ft	Költségvetési, vállalkozási maradvány átvétele
59607 E Ft	Finanszírozási kiadások

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* részletezik.
- (5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány az előző év költségvetési maradványának igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.

- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.

- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.

Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.

- (4) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását a *9., 9.1., 9.2., 9.3., 10., 11., 12., 13., 14. mellékletek* szerint határozza meg.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2013. évben engedélyezett létszámát 121 főben határozza meg. A közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg a képviselő-testület a *16. melléklet* szerint.

- (6) Az önkormányzat a kiadások között 119.630 E Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (2) A költségvetési egyensúly érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) 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.
- (4) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *15. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A polgármester átruházott hatáskörben 2 millió forint éves kerethatárig, esetenként 500 eFt-ig dönthet indokolt esetben a képviselő-testület által jóváhagyott éves költségvetési tartalékkeret felhasználásáról. Az ilyen módon történő minden egyes felhasználásról a felhasználást követő első testületi ülésen köteles beszámolni a testületnek. Amikor a felhasználási keretek kimerültek, a testület további összeget biztosíthat felhasználásra.
- (3) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatai között átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (4) 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.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat számlájáról a Polgármesteri Hivatal köteles gondoskodni.
- (4) Polgármesteri Hivatal az évközi előirányzat-módosításairól a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szolgáltató, illetve a Miskolci Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Urbánné Lengyel Zsuzsanna
jegyző

Zsíros Sándorné
polgármester

