

62

III.

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testületének

/2013. () önkormányzati rendelete

Mezőberény Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről

Tervezet

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja szerinti jogkörében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározottak, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkör alapján, a 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseinek figyelembe vételével az alábbi rendeletet alkotja:

1.§

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Mezőberény Város Önkormányzat egységes költségvetéséből önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményeire és költségvetési szerveire.
- (2) E rendelet az önkormányzat és szerveinek bevételeit és kiadásait részletezi címenként, ezen belül alcímenként, jogcímcsoportonként, előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként.

A rendelet tekintetében a bevételi és kiadási címek és alcímek az alábbiak:

1. cím: Önkormányzat
2. cím: Polgármesteri Hivatal
3. cím: Mezőberényi Kistérségi Óvoda
4. cím: Városi Közszolgáltató Intézmény
5. cím: Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat
6. cím: Orlai Petrics Soma Kulturális Központ

2.§

A költségvetési bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat-csoportjai, kiemelt előirányzatai és előirányzatai az alábbiak:

I. Jogcímcsoport: Működési bevétel

1. Előirányzat-csoport: Intézményi működési bevétel
2. Előirányzat-csoport: Önkormányzat sajátos működési bevételei
 - 2.1. Kiemelt előirányzat: Helyi adók
 - 2.1.1. előirányzat: Építményadó
 - 2.1.2. előirányzat: Telekadó
 - 2.1.3. előirányzat: Kommunális adó magánszemély
 - 2.1.4. előirányzat: Kommunális adó vállalkozó
 - 2.1.5. előirányzat: Idegenforgalmi adó
 - 2.1.6. előirányzat: Iparűzési adó
 - 2.2. Kiemelt előirányzat: Átengedett központi adók
 - 2.2.1. előirányzat: Átengedett SZJA helyben maradó része
 - 2.2.2. előirányzat: Jövedelem-differenciálás mérséklése
 - 2.2.3. előirányzat: Gépjárműadó
 - 2.3. Kiemelt előirányzat: Bírságok, pótlékok, egyéb bevételek
 - 2.3.1. előirányzat: Bírság, pótlék

- 2.3.2. előirányzat: Környezetvédelmi bírság
- 2.3.3. előirányzat: Egyéb sajátos bevételek
- 2.3.4. előirányzat: Talajterhelési díj

II. Jogcímcsoport: Támogatások

- 1. Előirányzat-csoport: Önkormányzatok Költségvetési támogatása
 - 1.1. Kiemelt előirányzat: Normatív támogatások
 - 1.1.1. előirányzat: Lakosságszámhoz kötött támogatás
 - 1.1.2. előirányzat: Feladatmutatóhoz kötött támogatás
 - 1.2. Kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok
 - 1.2.1. előirányzat: Lakossági közműfejlesztés
 - 1.2.2. előirányzat: Helyi kisebbségek támogatása
 - 1.2.3. előirányzat: Kiegészítő támogatás helyi önkormányzat bérkiadásaihoz
 - 1.3. Kiemelt előirányzat: Normatív kötött felhasználású támogatás
 - 1.3.1. előirányzat: Kiegészítő támogatás egyes közoktatási célú feladatokhoz
 - 1.3.2. előirányzat: Egyes jövedelempótló és közcélú foglalkoztatás támogatása
 - 1.4. Kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú támogatások
 - 1.5. Kiemelt előirányzat: Egyéb központi támogatások
 - 1.6. Kiemelt előirányzat: Ktgv.-i törvény 2. sz. melléklet szerinti feladattámogatás

III. Jogcímcsoport: Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

- 1. Előirányzat-csoport: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
- 2. Előirányzat-csoport: Önkorm. sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei
- 3. Előirányzat-csoport: Pénzügyi befektetések bevételei

IV. Jogcímcsoport: Támogatásértékű bevételek

- 1. Előirányzat-csoport: Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétele
- 2. Előirányzat-csoport: Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétele
- 3. Előirányzat-csoport: Előző évi pénzmaradvány átvétele
- 4. Előirányzat-csoport: Előző évi költségvetési visszatérülések

V. Jogcímcsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök

- 1. Előirányzat-csoport: Működési célú pénzeszköz átvétele
- 2. Előirányzat-csoport: Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele

VI. Jogcímcsoport: Kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének bevétele

- 1. Előirányzat-csoport: Kölcsönök megtérülése, visszatérülése
- 2. Előirányzat-csoport: Értékpapír értékesítésének bevétele

3. §

Finanszírozási bevételek jogcím- és előirányzat-csoportjai az alábbiak:

VII. Jogcímcsoport: Hitelek

- 1. Előirányzat-csoport: Működési célú hitelek
- 2. Előirányzat-csoport: Felhalmozási célú hitelek

VIII. Jogcímcsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek

- 1. Előirányzat-csoport: Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre
- 2. Előirányzat-csoport: Előző évi vállalkozási pénzmaradvány igénybe vétele
- 3. Előirányzat-csoport: Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra

4. §

A költségvetési kiadások jogcímcsoportjai, előirányzat-csoportjai, kiemelt előirányzatai és előirányzatai az alábbiak:

1. Előirányzat-csoport: Működési kiadások
 - 1.1. Kiemelt előirányzat: Személyi juttatás
 - 1.2. Kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő befizetési kötelezettség
 - 1.3. Kiemelt előirányzat: Dologi és egyéb folyó kiadások
 - 1.4. Kiemelt előirányzat: Ellátottak pénzbeli juttatása
 - 1.5. Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadása
 - 1.6. Kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszköz átadása
 - 1.7. Kiemelt előirányzat: Társ. szoc. pol. juttatás
 - 1.8. Kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség
 - 1.9. Kiemelt előirányzat: Működési célú tartalék
 - 1.10. Kiemelt előirányzat: Működési célú támogatási kölcsön áht.-n kívülre
2. Előirányzat-csoport: Felhalmozási kiadások
 - 2.1. Kiemelt előirányzat: Beruházási kiadások
 - 2.2. Kiemelt előirányzat: Felújítási kiadások
 - 2.3. Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átadása
 - 2.4. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pénzeszköz átadása áht.-n kívülre
 - 2.5. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú tartalék

5. §

Finanszírozási kiadások jogcím- és előirányzat-csoportjai az alábbiak:

3. Előirányzat-csoport: Finanszírozási kiadások
 - 3.1. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási hitel törlesztése
 - 3.2. Kiemelt előirányzat: Működési hitel törlesztése
 - 3.3. Kiemelt előirányzat: Kötvény visszaváltása

6. §

(1) Az Önkormányzat a 2013. évi költségvetésének összes bevételét eFt-ban határozza meg.

2.927.716

(2) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit forrásonként az alábbiak szerint határozza meg:

Költségvetési bevételek:

adatok eFt-ban

I.	Működési bevétel	888.545
1.	Intézményi működési bevétel	637.166
2.	Önkormányzat sajátos működési bevételei	251.379
2.1.	Helyi adók	224.200
2.2.	Átengedett központi adók	22.000
2.3.	Bírságok, pótlékok, egyéb bevételek	5.179
II.	Támogatások	729.363
1.	Önkormányzatok Költségvetési támogatása	729.363

1.1. Normatív támogatások	0
1.2. Központosított előirányzatok	0
1.3. Normatív kötött felhasználású támogatás	144.164
1.4. Fejlesztési célú támogatások	200
1.5. Egyéb központi támogatások	0
1.6. Ktgv.-i törvény 2. sz. melléklet szerinti feladattámogatás	584.999
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	39.346
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	30.000
2. Önkorm. sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei	240
3. Pénzügyi befektetések bevételei	9.106
IV. Támogatásértékű bevételek	580.620
1. Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétele	236.936
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	343.684
3. Előző évi pénzmaradvány átvétele	0
4. Előző évi költségvetési visszatérülések	0
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	4.706
1. Működési célú pénzeszköz átvétele	541
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	4.165
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének bevétele	0
1. Kölcsönök megtérülése, visszatérülése	0
2. Értékpapír értékesítésének bevétele	0
Finanszírozási bevételek	
VII. Hitelek	0
1. Működési célú hitelek	0
2. Felhalmozási célú hitelek	0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek	685.136
1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre	121.797
2. Előző évi vállalkozási pénzmaradvány igénybe vétele	0
3. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra	563.339

(3) Az Önkormányzat összesített bevételeit az 1. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat, mint 1. cím, bevételeit az 1/a mellékletben állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának bevételeit (2. cím) az 1/b melléklet részletezi.

(6) Az Önkormányzat az intézmények (2-6. cím) adott évben képződő többletbevételeit a támogatásba beszámítja, amennyiben az intézmény nettó módon, támogatások nélkül tervezte meg a költségvetési működési bevételeit (pl.: pályázati támogatás).

(7) Az önkormányzat az intézményeit megillető pénzmaradvány felhasználását a 2011. évi CXCV. tv. 86. § (5) alapján az alábbiak szerint korlátozza:

- Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2013. évi jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettség vehető figyelembe,

- A személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, és dologi előirányzatok (a céljellegű előirányzatok maradványán felüli rész) maradványát az önkormányzat elvonja. A szabad pénzmaradványt eltérő rendelkezés hiányában a hiány finanszírozására fordítja.

- (8) A kiemelt előirányzatokon keletkező megtakarítás elsődlegesen más kiemelt előirányzat hiányának forrásaként használható fel átcsoportosítási kérelemmel.

7. §

- (1) Az Önkormányzat a 2013. évi költségvetésének összes kiadását **2.927.716** eFt-ban határozza meg.

- (2) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

Költségvetési kiadások: adatok eFt-ban

1.	Működési kiadások	1.861.021
1.1.	Személyi juttatás	630.319
1.2.	Munkaadókat terhelő befizetési kötelezettség	158.939
1.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	808.525
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
1.5.	Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadása	1.886
1.6.	Működési célú pénzeszköz átadása	16.770
1.7.	Társ. szoc. pol. juttatás	186.284
1.8.	Kamatfizetési kötelezettség	17.023
1.9.	Működési célú tartalék	20.665
1.10.	Működési célú támogatási kölcsön áht.-n kívülre	20.610
2.	Felhalmozási kiadások	1.010.212
2.1.	Beruházási kiadások	360.140
2.2.	Felújítási kiadások	98.497
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átadása	481.456
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadása áht.-n kívülre	2.170
2.5.	Felhalmozási célú tartalék	69.949

Finanszírozási kiadások

3.	Finanszírozási kiadások	54.483
3.1.	Felhalmozási hitel törlesztése	0
3.2.	Működési hitel törlesztése	0
3.3.	Kötvény visszaváltása	54.483

- (3) A Mezőberény Város Önkormányzat 2013. évi működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait a 2. számú melléklet határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat (1. cím) működési kiadásait a 2/a melléklet állapítja meg.
- (5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának (2. cím) működési kiadásait a 2/b melléklet részletezi.
- (6) Az Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeinek alakulását, több évre kiható kötelezettségvállalását a 9. számú melléklet tartalmazza.

- (7) Mezőberény Város Önkormányzat költségvetési tartalékainak állományát és célonkénti bontását a 8. számú melléklet mutatja be. A Képviselő-testület határozattal dönt a tartalék felhasználásáról.
- (8) Mezőberény Város Önkormányzat működési, felhalmozási, finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 6. számú melléklet szemlélteti.
- (9) Mezőberény Város Önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 4. számú melléklet mutatja be.
- (10) Mezőberény Város Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak előirányzatait a gördülő tervezés alapján a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (11) Mezőberény Város Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatainak jogcímcsoport szerinti bontását kötelező nem kötelező feladatellátás tekintetében a 3. számú melléklet szemlélteti.
- (12) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 10. számú melléklet részletezi.
- (13) Mezőberény Város Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. számú melléklet mutatja be.
- (14) A 2013. évi költségvetés eredeti előirányzatait intézményenkénti bontásban az intézményfinanszírozással együttesen a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (15) A közvetett támogatásokat szöveges indoklással részletezve a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (16) Az Önkormányzat az intézményrendszerét városi kiskincstári rendszerrel a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályán keresztül finanszírozza. A kiskincstár működését a 14. számú melléklet részletezi.

8. §

- (1) A központi szervek által az önkormányzat részére, illetve képviselő-testületi határozat által az intézmény számára biztosított pótelőirányzat összegéről a Polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni. Ennek megfelelően a költségvetési rendeletet a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb 2014. február 28.-ig (2013. december 31. hatállyal) módosítja.
- (2) Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó intézmények a kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörű előirányzat-átcsoportosítást csak a működés zavartalan biztosítása érdekében végezhetnek.
- (3) Az Önkormányzat által fenntartott intézmények kötelesek elszámolni az alaptevékenységük feladatcsökkenésére jutó állami támogatással.
- (4) Mezőberény Város Önkormányzat költségvetési rendeletének végrehajtásánál sarkalatos szabályként alkalmazandó, hogy a tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is e határig rendelkezhetek el.
- (5) A tárgyévi költségvetésben nem tervezett többletkiadásokra csak képviselő-testületi felhatalmazással vállalható kötelezettség, illetőleg képezhető előirányzat.

- (6) Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete Felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenesen szabad forrásokat betétként helyezze el. Az ebből származó kamatbevétel az Önkormányzat (1. cím) bevételeit növeli.
- (7) A hitel- és kötvényműveletekhez kapcsolódó technikai feladatokat a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya végzi.
- (8) A 368/2011. (XII.30.) Korm. rendelet alapján a teljesítmény ösztönzésére a rendszeres személyi juttatások maximum 8%-a fordítható.
- (9) Az Állami Számvevőszék rendelkezéseinek megfelelően az önkormányzat céltartalékot képez, mely a 8. számú mellékletben kerül szerepeltetésre.

9. §

E rendelet 2013. napján lép hatályba.

Mezőberény, 2013.

Siklósi István sk.
polgármester

Dr. Földesi Szabolcs sk.
jegyző

