

BERHIDA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelete

a 2013. évi költségvetésről

Berhida Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, a 3. § (5) bekezdése tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. §. (3) bekezdés c.) pontjában és (4) bekezdésében, a mellékletek tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1.

Főösszegek

- 1. § (1)** A 2013.évi gazdasági programot és költségvetési tervet
- a.) **1.170.748 ezer Ft bevétellel** az *1. melléklet* szerint,
 - b.) **1.170.748 ezer Ft kiadással** a *2. melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.
 - ba.) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv és az önkormányzat költségvetésének szakfeladatonkénti bontását szintén a *2. melléklet* tartalmazza.
 - bb.) A felújítási kiadások célonkénti részletezését a *2/a*, a felhalmozási kiadások feladatonkénti bontását a *2/b* melléklet szerint határozza meg.
- (2)** Az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, azok mérlegszerű bemutatását közgazdasági tagolásban, az éves költségvetési létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát költségvetési szervenkénti tagolásban a *3. melléklet* tartalmazza.
- (3)** Az önkormányzat 2012. évi mérlegtervét a működési és felhalmozási célú előirányzatokról a *4. melléklet* tartalmazza.
- (4)** Az Önkormányzat kötelező feladatait, önként vállalt feladatait és az államigazgatási feladatokat tartalmazó bevételeket az *1/c* melléklet, a kiadásokat a *2/e* melléklet, illetve a *3.a*, *3.b*, *3.c* melléklet tartalmazza.

2.

Bevételek

- 2. § (1)** A bevételek jogcímenkénti bontását szintén az *1. melléklet* , zártrendszerű mérleg tagolásban az *1/b*. melléklet, míg az önkormányzat működési célú költségvetési támogatásának részletezését az *1/a.sz. melléklet* tartalmazza. A működési célú költségvetési támogatások évközi igénylésekkel az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése és a központosított támogatások esetében növekszik.

- (2) Az önkormányzati költségvetés címrendjét az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei alkotják.

3. Kiadások

- 3. § (1)** A kiadások tevékenységek, illetve feladatok szerinti bontását, ezen belül a személyi juttatások, a munkáltatót terhelő járulékok, a dologi kiadások, a támogatásértékű kiadások, az államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök, az ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális támogatások), a felhalmozási kiadások, kölcsönök és a tartalékok cél-előirányzatát a 2. melléklet tartalmazza. A szociális támogatások előirányzata évközben a havi igénylések alapján az állami támogatással, céljának megfelelően nő. A kiadások zártrendszerű mérleg szerinti tagolását a 2/c melléklet tartalmazza.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szervek vezetői felelősek a 2. melléklet szerinti előirányzataik - túllépést nem eredményező módon történő - felhasználásáért. Évközben kiadásaik saját működésük körébe tartozó pályázati támogatásnál, intézményi működési bevételnél figyelembe vett bevételeikkel azonos összegben nőhetnek, (kivéve a TESZ és Hivatal körébe utalt feladatokhoz kapcsolódó bevételek, ezek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A Hivatal igazgatási jellegű többlet bevételeiről saját hatáskörében rendelkezik, amelyről a negyedévenkénti végrehajtásról szóló tájékoztató keretében ad számot.
- (3) A személyi juttatások között a költségvetési szervek főfoglalkozású Kjt. alkalmazottai részére 2013 január 1-től bruttó 6.785,-Ft összegű –járulékot és kifizetői adót is tartalmazó (nettó 5000,- Ft) - Erzsébet utalvány fedezetét biztosítja a terv a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §. (1) bekezdés bb.) pontja alapján. A köztisztviselők, hivatali alkalmazottak részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011 évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Kttv.) 151 §. és a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012.. évi CCIV. törvény 53. §. (2) bekezdése szerint 200.000,- Ft cafetéria keretet állapít meg.
- (4) A személyi juttatások előirányzata 2013. évben a kötelező átsorolásokra, minimál bér és a garantált bérminimum kiegészítésre nyújt fedezetet. A közalkalmazottak részére kötelezően előírt illetménypótlékokat minimum szinten biztosítva tartalmazza a terv, az óvodapedagógusok 5.250,-Ft/fő/hó minőségi bérpótlékával együtt.
- (5) Az Önkormányzat a Hivatal főfoglalkozású alkalmazottai részére a Kttv. 234. §. (3) bekezdés c.) pontjában és a (4) bekezdésében foglaltak alapján az illetménykiegészítés mértékét 5 %-ban állapítja meg. A Kjt. és Ktv. főfoglalkozású alkalmazottait figyelembe véve a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 51 §-a alapján éves szinten a terv 15 %-ot határoz meg.
- (6) A köznevelési intézményeknél a betöltetlen álláshelyek miatti feladatellátást úgy kell megszervezni, hogy az előirányzati túllépést ne okozzon. Az óvodapedagógusok éves túlórákeretét személyenként nem lehet túllépni. A foglalkoztatási jogszabályok betartásáért minden intézményvezetőt személyes felelősség terheli.

- (7) A saját gépjárműhasználat költségtérítését az SZJA adómentes mértékével azonos összegben ismeri el - indokolt és gazdaságos esetekben - költségvetése terhére.
- (8) A képviselői tiszteletdíj mértékét 2013. évben is 40.000,-Ft/hó összegben állapítja meg. Ezen kívül a bizottsági tagot, a részönkormányzat tagját 18.000,- Ft, a bizottság elnökét és a részönkormányzat vezetőjét 36.000,- Ft tiszteletdíj illeti meg.
- (9) A költségvetési szervek dologi kiadásai a 2012. évi alap előirányzatra épülnek, inflációs és árhatás kompenzációt részben tartalmaznak.
A dologi kiadások összege az intézményi költségvetésen belül rögzítve tartalmazza a karbantartási cél-előirányzatot.
- (10) A Kultúrház és könyvtár költségvetésében céljelleggel szerepel 1.300 ezer Ft a helyi újság (nyomtatás, előállítás, szerkesztés), 4.800 ezer Ft a Berhidai Napok és 1.600 ezer Ft az önkormányzati rendezvényekre.
A Kultúrház koordinálja a szervezésében lévő Népház programjait is.
A Népház költségeinek fedezetét a TESZ Ingatlanhasznosítás kiadásai között biztosítja. A Kultúrház és a Művelődési Ház keretében működő művészeti csoportok, civil jellegű szerveződések részére biztosított közösségi támogatás elkülönített kezelését az e célra kötött megállapodás szerint biztosítani kell.
- 4. § (1)** Támogatások között a közösségi támogatás keretén belül 1.800 ezer Ft a sportcélú támogatásra fordítható összeg, amelynek felosztására a sportpályázat keretében kerül sor. Az egyesületeknek járulék, adó és egyéb tartozása a pályázat benyújtásának időpontjában nem lehet, nyilvántartásba vételüket és a településen a 2012. évi folyamatos sportműködésüket és tömegsport tevékenységüket igazolniuk kell.
Az egyéb támogatás írásbeli pályázat alapján adható, a döntéshez a 2012. évi folyamatos működés jogi kereteit is igazolni kell.
Az egyéb támogatás összesen 2.100 ezer Ft a helyi polgárőrség támogatási összegével együtt, amely önkormányzati intézmények rendezvényeire nem fordítható, azokat költségvetésük terhére kell megoldaniuk.
A Községi támogatásokra 2013. március 22-ig beérkező pályázatokról kizárólag a fent megadott kereten belül, valamint a helyi polgárőrség támogatásáról, a tiszteletdíj felajánlások összegének átadásáról a polgármester dönt. Döntéséről a költségvetés végrehajtása keretében köteles tájékoztatást adni.
A közösségi -és sporttámogatás az éves működéshez, rendezvényhez való hozzájárulás, ezért terhére reprezentációs és külföldi kiadás, nem számolható el.
A közösségi szolgáltatások támogatásának előirányzatait az 5. *melléklet* tartalmazza.
- A Peremartoni Sport Club Berhida részére felhalmozási célú támogatásként 3.138 ezer Ft összeget biztosít a peremartongyártelepi sportöltöző felújítására benyújtott támogatás önrészeinek biztosításaként, nyertes pályázat esetén.
- (2) Az önkormányzat szociális hatáskörében felhasználható pénzeszközöket (ellátottak pénzbeli juttatásai) átruházott jogkör szerinti bontásban a 6. *melléklet* tartalmazza.
- (3) A Berhidai Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére saját pénzeszközéből – a berhidai roma nemzetiséghez tartozók oktatási,- kulturális és sport

programjaira és a Nemzetiségi Nap költségeinek, illetve működési költségeinek kiegészítésére - összesen 300 ezer Ft támogatásértékű pénzeszközt biztosít, melynek átadását negyedéves ütemezéssel engedélyezi.

A pénzeszköz konkrét felosztásáról a Berhidai Roma Nemzetiségi Önkormányzat határoz.

- (4) A Berhidai Német Nemzetiségi Önkormányzat részére saját pénzeszközéből – a berhidai német nemzetiséghez tartozók oktatási,- kulturális és sport programjaira, nemzetközi kapcsolatok kialakítására, valamint a Nemzetiségi Nap költségeinek, illetve működési költségeinek kiegészítésére - összesen 300 ezer Ft támogatásértékű pénzeszközt biztosít, melynek átadását negyedéves ütemezéssel engedélyezi.

A pénzeszköz konkrét felosztásáról a Berhidai Német Nemzetiségi Önkormányzat határoz.

5. § A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek alakulását célok szerint, évenkénti bontásban a 8. sz. melléklet, az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását a 9. sz. melléklet tartalmazza. Hitelállománnyal az önkormányzat jelenleg nem rendelkezik.

6. § A 2013. évi költségvetésben a vízi közmű bérletből származó tárgyévi bevételeket – a felhasználásukra vonatkozó döntés szerint csökkentve- kell céltartalékba helyezni.

7. § (1) A Berhidai Közös Önkormányzati Hivatal látja el az Önkormányzati Kincstári feladatokat - a munkamegosztás és feladatvállalásról szóló megállapodás szerint -, ezen belül a közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak, köztisztviselők illetményének lakossági folyószámlára történő irányítását, az ezzel kapcsolatos tevékenységet, valamint az ügyfélterminál működtetését, az intézmények pénzügyi-gazdasági, gazdálkodási feladatait.

- (2) A nettó 20 millió Ft összegű felújítás és felhalmozás közbeszerzési eljárását, illetve a tevékenység megvalósítását, pénzügyi elszámolását önkormányzati – nem intézményi- keretek között kell ellátni az érintett költségvetési szerv, a TESZ és a TESZ- nél alkalmazott műszaki ellenőr bevonásával.

8. § A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege szerint a működési hiány összege 4.483 ezer Ft, a felhalmozási hiány összege 23.000 ezer Ft. A működési és felhalmozási hiány 27.483 ezer Ft-os összegét a 2012. évi várható pénzmaradványból kell finanszírozni.

Az áthúzódó, illetve feladattal terhelt pénzmaradvány felhalmozási célú összege 11.886 ezer Ft.

Az áthúzódó, feladattal terhelt pénzmaradvány és a pénzmaradványból finanszírozott hiány részletezését a 2/d sz. melléklet tartalmazza.

4.

Záró rendelkezések

9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba. A rendeletben bemutatott előirányzatok tartalmazzák 2013. január 1-jétől a rendelet hatályba lépése előtti gazdasági eseményeket is.

- (2) A közalkalmazotti, köztisztviselői szabályzatok, megállapodások, egyéb tervek a jóváhagyott intézményi költségvetésben túllépést nem eredményezhetnek.
- (3) A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012.(VIII.31.) Kormányrendelet 2. §-a alapján képzettségi pótléokra jogosultak a gazdálkodási és a pénzügyi feladatokat ellátók végzettségük szerint, a doktori fokozattal rendelkező, illetve a felsőfokú iskolai rendszerű képzésben szerzett további szakképesítéssel rendelkező köztisztviselők.
A Kttv. 237. §. alapján biztosítandó szociális keret összegét 340 ezer Ft-ban határozza meg, amely más célra nem használható fel.
- (4) A költségvetési évet megelőző év előzetes adatait a 11. és a 12. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények összegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem tervez a 2013. évben.
- (7) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 10. melléklet tartalmazza.
- (8) A 2013. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemterv a rendelet 13. számú melléklete.
- (9) Az Önkormányzat a költségvetési rendelete negyedéves módosításait a Képviselő-testület munkaterve alapján meghatározott időpontokban végzi el.
- (10) Az Önkormányzat az ideiglenesen szabad önkormányzati pénzeszközök éven belüli betétkötési hatáskörét a polgármesterre, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármesterre ruházza át a szabályzatokban meghatározott személyek pénzügyi ellenjegyzése mellett.
- (11) A Berhidai Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv Pénzkezelési Szabályzatának elvei, szabályai kiterjednek az önkormányzatra, a nemzetiségi önkormányzatokra, illetve az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire is.
- (12) A 2013. évi intézményi költségvetés tervezete az intézményvezetőkkel egyeztetésre került, melynek eredménye jegyzőkönyvi formában dokumentálásra került.

Pergő Margit
polgármester

Dr. Cseh Tamás
jegyző