

**A Mohácsi Önkormányzat  
3/2012.(II.8.)  
r e n d e l e t e  
a 2012. évi költségvetésről**

Mohács Város Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16.§-ában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-24.§-aiban foglalt, valamint a Magyar Köztársaság 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény és az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Ávr.) foglaltakra – Mohács Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól, valamint a végrehajtáshoz kapcsolódó önkormányzati rendeletek módosításáról az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet tartalma és mellékletei**

**1.§** Mohács Város Önkormányzata költségvetési rendeletének az alábbi elemeket kell tartalmaznia:

1. A rendelet hatálya,
2. Az Önkormányzat címrendje, létszámkerete,
3. Költségvetés bevételi, kiadási főösszegei,
4. Tartalékok, azok felhasználási rendje,
5. Működési, fenntartási költségvetés, önkormányzati szinten és címenként,
6. Felújítási és felhalmozási költségvetés,
7. EU-s pályázati eszközök,
8. Normatív állami hozzájárulások,
9. Céljelleggel juttatott támogatások,
10. Többéves kihatással járó döntések,
11. Gördülő tervezés,
12. Előirányzat-felhasználási ütemterv,
13. Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások,
14. Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság véleménye,
15. Az Önkormányzat fenntartásban működő költségvetési szervekkel történt egyeztetés dokumentuma,
16. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok,
17. Záró rendelkezések,
18. Hatálybalépés.

**A rendelet hatálya**

**2.§** A rendelet hatálya kiterjed Mohács Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre, továbbá mindazon természetes és jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek e költségvetésből támogatásban részesülnek.

**Címrend, létszámkeret**

**3.§ (1)** Mohács Város Önkormányzata címrendjét az 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.  
**(2)** Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.  
**(3)** Az Önkormányzat, és a Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadása és bevétele önálló címet alkotnak.  
**(4)** Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő – (2) és (3) bekezdésbe nem tartozó – kiadások és bevételek a 9/B., 9/C. mellékletek szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

**4.§** Az Önkormányzatnak és költségvetési szerveinek létszámkeretét a Képviselő-testület a 2. melléklet szerint állapítja meg.

### **A költségvetés bevételi, kiadási főösszegei**

**5.§ (1)** Mohács Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetésének a

- a) kiadási főösszege 7.838.755 eFt, ebből tárgyévi kiadások összege 7.838.755 eFt,
- b) bevételi főösszege 7.838.755 eFt, ebből tárgyévi bevételek összege 7.148.141 eFt,
- c) tárgyévi hiánya 690.614 eFt, ebből működési hiány 184.049 e Ft, fejlesztési hiány 518.771eFt,
- d) működési célú kiadás összege 4.590.671 eFt,  
működési célú bevétel összege 4.418.828 eFt,  
ebből személyi jellegű kiadás 2.104.141eFt,  
munkaadókat terhelő járulékok 568.842eFt,  
dologi kiadások 1.717.911 eFt,  
ellátottak pénzbeni juttatása 99.338 eFt,  
átadott pénzeszközök 89.939 eFt,  
felújítási kiadások 500 eFt,  
felhalmozási kiadások 8.000 eFt,  
működési célú tartalékok 2.000 eFt.
- e) felhalmozási célú kiadások 3.248.084 eFt,  
felhalmozási célú bevételek 2.729.313 eFt,  
ebből dologi kiadás 14.425 eFt,  
átadott pénzeszközök felhalmozási célra 0 eFt,  
felújítások összege 70.500 eFt,  
felhalmozási kiadások 2.407.216 eFt,  
hiteltörlesztés 73.443 eFt,  
kölcsonök nyújtása 19.000 eFt,  
fejlesztési célú tartalékok 663.500 eFt,
- f) költségvetési hiány belső finanszírozása:  
előző évi pénzmaradvány igénybe vétele 192.914 eFt, ebből működési célú 171.843 eFt,  
fejlesztési célú 21.071 eFt,  
értékpapír értékesítés 64.700 eFt (fejlesztési célú)
- g) költségvetési hiány külső finanszírozása:  
fejlesztési célú hitel felvétel összege 433.000 eFt.

(2) Mohács Város Önkormányzatának összevont pénzügyi mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott pénzügyi mérleg működési bevételi és kiadási előirányzatait az 5. melléklet, a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet tartalmazza mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, együtt egyensúlyban.

### **Tartalékok, és azok felhasználási rendje**

**6.§ (1)** Mohács Város Önkormányzata a gazdálkodás biztonsága érdekében az előre nem tervezhető kiadások biztosítására, az intézményi működtetés hiányának pótlására, az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot, valamint céltartalékként pályázati és polgármesteri alapot képez.

(2) Az önkormányzati költségvetési tartalék összesen 665.500 eFt, melyből

- a) általános tartalék 2.000 eFt,
  - b) fejlesztési céltartalék 663.500 eFt, amely 150.000 eFt polgármesteri alapot, és 500.000 eFt pályázati alapot tartalmaz.
  - c) A pályázati alap felosztását a 14. melléklet tartalmazza.
- (3) A tartalékok felhasználási rendjét a 46. számú szabályzat tartalmazza.

### **Működési és fenntartási költségvetés**

**7.§ (1)** Az önkormányzat működési és fenntartási költségvetését a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 6. melléklet szerinti működési és fenntartási költségvetését az egyes intézmények vonatkozásában a következő mellékletek részletezik:

- a) Mohács Város Kórháza működési és fenntartási költségvetését a 7. melléklet,
- b) az Eü-i Alapellátó Szervezet működési és fenntartási költségvetését a 8. melléklet,
- c) az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a delegált önállóan működő költségvetési szervek működési és fenntartási költségvetését a 9. melléklet,

(3) A Mohács-Szigeti Településrészi Önkormányzat működési és fenntartási költségvetését a 9/B-21. melléklet tartalmazza.

### **Felújítási és felhalmozási költségvetés és EU pályázati eszközök**

**8.§ (1)** Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadása összesen 3.256.584 eFt, ebből

a) a beruházások előirányzata 2.415.216 eFt,

b) a felújítások előirányzata 71.000 eFt,

(2) Az (1) bekezdésben szereplő összegekből az EU-s pályázati eszközök (HEFOP, GVOP, ROP, KIOP, stb.) támogatásával megvalósuló projektek kiadása 1.283.469 eFt, bevétele 1.389.359 eFt,

(3) A fejlesztési forrásokat a következő bevételek képezik:

- iparűzési adó 100%-a,
- kommunális adó,
- környezetvédelmi bírság önkormányzatot illető része,
- önkormányzati tulajdon után kapott osztalék,
- telek és ingatlanértékesítés bevételei,
- lakásértékesítésből, törlesztésből, lakáshitel visszafizetésből származó bevétel,
- lekötött eszközök után kamatok,
- közműfejlesztési hozzájárulások,
- közterület-foglalási díjak,
- földterület bérbeadásából képződő bevétel,
- értékpapír értékesítésből származó bevétel, értékpapírok kamatai,
- fejlesztésre átvett eszközök,
- fejlesztési pályázatok elnyert eszközei,
- cél és címzett támogatások,
- fejlesztési hitelek,
- EU-s pályázati eszközök.

(4) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási költségvetését az 12-13. melléklet tartalmazza

(5) A pályázati- és polgármesteri alap felosztását a 14. melléklet tartalmazza.

(6) A fejlesztési eszközök megfelelő előirányzataiból képezett környezetvédelmi alapot a 15., a lakásalapot a 16. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat EU-s forrásokból megvalósítani tervezett fejlesztéseit a 17. melléklet tartalmazza.

### **Normatív állami hozzájárulás**

**9.§ (1)** A normatív állami hozzájárulás mértékét a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által a Mohács-Szigeti Településrészi Önkormányzatnak átengedett normatív állami hozzájárulás mértékét a 11. melléklet tartalmazza.

### **A céljelleggel juttatott támogatások**

**10.§ (1)** A céljelleggel juttatott támogatásokat a 20. melléklet tartalmazza.

(2) A céljelleggel juttatott támogatásokból a társadalmi szervezetek, alapítványok támogatására elkülönített alap felosztásáról a Képviselő-testület a költségvetés elfogadását követő ülésén dönt.

(3) A 14. mellékletet a Képviselő-testület a soron következő pótköltségvetés során az alap felosztásának megfelelően módosítja.

(4) A céljelleggel juttatott támogatások igénylési és elszámolási rendjét a 45. szabályzat tartalmazza.

## **Többéves kihatással járó döntések**

**11.§** Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 21. melléklet tartalmazza.

## **Gördülő tervezés**

**12.§** Az Önkormányzat költségvetésének tárgyévet követő két évben várható előirányzatait a 22. melléklet tartalmazza.

## **Az előirányzat-felhasználási ütemterv**

**13.§** Az előirányzat-felhasználási ütemtervet és annak indoklását a 23. melléklet tartalmazza.

## **Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**

**14.§** Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások Áht. 24.§ (4) bekezdésének c) pontja és az Ávr. 28.§ a-e) pontja alapján készített kimutatását a 24. melléklet tartalmazza.

## **A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság véleménye**

**15.§** A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság 2012. évi költségvetésről alkotott véleményét a 25. melléklet tartalmazza.

## **Könyvvizsgálói jelentés**

**16.§** A város költségvetésének tervezetéről alkotott független könyvvizsgálói jelentést a 19. melléklet tartalmazza.

## **Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervekkel történt egyeztetés dokumentuma**

**17.§** Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő szervek vezetőivel történt egyeztetés dokumentálását a 18. melléklet tartalmazza.

## **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**18.§ (1)** Az önkormányzati költségvetési szervek többlet-bevételének felhasználása a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása és a saját előirányzat módosítása után történhet meg.

**(2)** Az önkormányzati költségvetési szerveknél a havi illetmény kifizetése a tárgyhót követő hónap 10. napján történik, kivéve, ha az ünnepnapra vagy munkaszüneti napra esik, mert ez esetben a kifizetés a 10-ét megelőző utolsó munkanapon történik.

**(3)** Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek számláját a Raiffeisen Bank Rt. Mohácsi Fiókja vezeti.

**(4)** Az önkormányzati költségvetési szervek a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül kezességvállalásra és hitelfelvételre nem jogosultak.

**(5)** Az önkormányzati költségvetés működési hiányának fedezetét szükség esetén a számlavezető pénzintézetnél létesített, a Képviselő-testület által meghatározott mértékű folyószámlahittel biztosítja. A fejlesztési feladatokkal kapcsolatban szükségessé váló hitelek felvételéről a Képviselő-testület egyedileg dönt.

**(6)** A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület felhatalmazása alapján, annak utólagos tájékoztatásával a polgármester gyakorolja.

**(7)** Az 5. bekezdésben felsoroltak végrehajtásaként a Képviselő-testület megbízza a polgármestert, a) hogy a folyószámla-hitelkerettel kapcsolatos tárgyalásokat folytassa le a számlavezető pénzintézettel, és a folyószámla-hitelszerződést írja alá,

b) felhalmozási hitel esetében a hitelfelvétel érdekében, amennyiben azt a törvény kötelezővé teszi, a közbeszerzési eljárást folytassa le és a nyertes pályázóval kösse meg a hitelszerződést.

**19.§ (1)** A helyi közműépítésekről szóló 27/2007.(X.27.) ö. 7.§-ának (1) bekezdésében meghatározott fejlesztési hozzájárulás 2012. évi legkisebb mértékét önkormányzati beruházás esetén az alábbiak szerint határozza meg:

a) vízvezeték hálózat esetén 224.000 Ft+ÁFA/m<sup>3</sup>/nap,

b) szennyvízcsatorna hálózat esetén 240.000 Ft+ÁFA/m<sup>3</sup>/nap.

**(2)** Önkormányzati beruházásban megvalósuló lakossági ellátási célú víz-és szennyvízhálózat létesítése esetén, valamint építőközösség tagjainak érdekeltségi egységenként az alábbi legkisebb önrészt kell vállalniuk:

a) vízvezeték hálózat esetén 134.000 Ft+ÁFA,

b) szennyvízcsatorna létesítése esetén 134.000 Ft+ÁFA.

**(3)** Az útépitési érdekeltségi hozzájárulásról szóló 31/2007.(XI.16.) ö. 3.§-ának (1) bekezdésében meghatározott fejlesztési hozzájárulás 2010. évi legkisebb mértékét az alábbiak szerint határozza meg:

a) útépités esetén 150.000 Ft+ÁFA,

b) járdaépítés esetén 52.000 Ft+ÁFA.

**(4)** Vízvezeték-hálózat és szennyvízcsatorna létesítése esetén a fizetés módja a következő:

a) szerződéskötéskor történő egyösszegű fizetés esetén 134.000 Ft+ÁFA,

b) részletfizetés esetén 150.000 Ft+ÁFA oly módon, hogy 12 hónapon át 12.500 Ft+ÁFA/hó, 18 hónapon át 8.300 Ft+ÁFA/hó fizetendő. 36 hó 4.200 Ft+ÁFA/hó.

**(5)** Közterület felbontásával kapcsolatos eljárás során az engedélyes a közterület igénybevételeért 10.000 Ft +ÁFA szakfelügyeleti díjat és 600 Ft/m<sup>2</sup> közterület igénybevételi (érintett út és járda után) díjat köteles a munka megkezdése előtt befizetni.

A kis értékű tárgyi eszközök kétévenként kerülnek leltározásra.

### **Záró rendelkezések**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

### **Hatályba lépés**

**20.§** E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2012. január 1-től kell alkalmazni.