

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
7/2012. (II.10.) önkormányzati rendelete
a 2012. évi költségvetésről**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdésében, a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény 23. § (5) és 182.§ (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény rendelkezései alapján Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában és 77. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet (a továbbiakban „R”) hatálya kiterjed Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésére, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

- (1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2012. évi költségvetési bevételeket 14.666.188 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- intézményi működési bevételek	2.362.466 eFt
- közhatalmi bevételek	5.430.470 eFt
- felhalmozási bevételek	930.042 eFt
- kapott támogatás	4.208.146 eFt
- TB alaptól átvett pénzeszközök	217.882 eFt
- támogatás értékű bevétel	1.497.182 eFt
- kölcsönök visszatérülése	20.000 eFt

Címenkénti, önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 5.a. és 9. számú mellékletek tartalmazzák.

- (2) A 2012. évi költségvetési kiadások összegét 16.866.424 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (3), (5), (6) és (7) bekezdések tartalmazzák.

- (3) ***Költségvetési kiadásokat:***

- személyi jellegű kiadások	5.415.500 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok	1.427.592 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai	12.531 eFt
- dologi jellegű kiadások	4.597.976 eFt
- működési támogatások	861.758 eFt
- kölcsönnyújtás	20.000 eFt

A kiadásokat címenkénti, önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervenkénti kiadásait feladatonkénti bontásban a 6., 6.a. és 10. számú mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- (4) A költségvetési hiány összegét 2.200.236 eFt-ban, ebből működési hiányt 222.132 eFt-ban, a fejlesztési hiányt 1.978.104 eFt állapítja meg.

A költségvetési hiány **belső finanszírozására** szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek pénzmaradványának igénybevétele

Működési célra: 233.892 eFt

Felhalmozási célra: 1.301.422 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének **külső finanszírozására szolgáló bevételek:**

Felhalmozási célú hitel felvétele 921.508 eFt

Finanszírozási bevételek összesen: 2.456.822 eFt

Finanszírozási célú kiadások:

Működési célú (átvállalt) hitel törlesztése 11.760 eFt

Felhalmozási célú hitel és kölcsöntörlesztés 244.826 eFt

Finanszírozási kiadások összesen: 256.586 eFt

- (5) A pénzforgalom nélküli kiadások összegét 583.922 eFt-ban hagyja jóvá, melyből az általános tartalék összege 5.000 eFt, a céltartalék összege 578.922 eFt.
- (6) A fejlesztési kiadások előirányzatának összegét 3.551.018 eFt-ban állapítja meg, melyből a fejlesztési célú pénzeszköztadás 57.819 eFt, céltartalék összege 18.163 eFt, feladatonkénti részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A felújítások célonkénti kiadásainak összegét 396.127 eFt-ban állapítja meg, melyből a felújítási célú pénzeszköztadás 33.629 eFt, céltartalék összege 15.000 eFt, célonkénti részletezését a 8. számú mellékletben foglaltak szerint.
- (8) A működési és felhalmozási célú saját és finanszírozási pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az 1. számú melléklet tartalmazza.
- (9) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (10) A 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 15.a és 15.b számú mellékletek tartalmazzák.
- (11) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 16. számú melléklet tartalmazza.
- (12) A helyi önkormányzatnak a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat jogcímenként a 6.a melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A bizottságok - a költségvetés végrehajtása során - Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.09.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: SZMSZ) meghatározott átruházott hatáskörök szerint járhatnak el.
- (3) A közgyűlés bizottságainak átruházott hatáskörébe utalt előirányzatok az „R” 6./a. sz. mellékletében foglaltak szerint az alábbiak:

Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság:

- lakossági és civil kezdeményezések támogatása

Oktatási, Kulturális és Sportbizottság:

- kulturális városi rendezvények
- augusztus 20-i falumúzeumi rendezvények
- művészeti ösztöndíjak
- Kamaratánc Fesztivál megrendezése
- Egerszeg Búcsú
- Gyermekkoros fesztivál megrendezése
- Kvártélyház támogatása
- központi közművelődés
- önálló kulturális egyesületek, együttesek
- peremkerületek támogatása
- 2012. évi közösségi és művészeti pályázatok
- oktatási városi rendezvények
- felsőoktatási ösztöndíj
- szakképzési ösztöndíj
- pedagógiai innováció és szakmai programok
- intézmények eszközbeszerzése
- ifjúsági rendezvények
- tanfolyamok, képzések
- Zalaegerszegi Egészségnevelők Alapítványa (Kék vonal)
- verseny- és élsport
- DO rendezvények lebonyolítása
- alapfokú versenyek rendezése és támogatása
- utánpótlás nevelés támogatása
- sportszövetségek működésének támogatása
- rendezvény támogatása
- szabadidősport klubok támogatása
- országos DO. zalaegerszegi rendezvényei

Gazdasági Bizottság:

- egyéb szervezetek támogatása

Szociális, Egészségügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság:

- egyéb szociális szolgáltatás
- egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete
- Egészséges Városok Mozgalom

Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság

- közbiztonsági feladatok

- (4) Céltartalékok között elkülönített előirányzatok igénybevételére
- a bizottsági hatáskörbe utalt tételek esetében a bizottsági döntéseket,
 - egyéb esetekben a közgyűlés döntését követően kerülhet sor.
- A költségvetési szervek felújítási (Vis maior) keretének életveszély, balesetveszély és rendkívüli kárelhárítás érdekében történő felhasználásáról az illetékes szakosztályok bevonásával a polgármester soron kívül dönthet.
- Az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján a céltartalékból történő átvezetést a költségvetési rendelet soron következő módosításában kell megtenni.
- (5) A szakági keretektől történő pénzeszköz átadások felhasználásáról az átvevő szervezet, egyesület köteles elszámolni a támogatónak (szakosztálynak), hogy a pénz felhasználása a támogatott cél megvalósítása érdekében történt-e. Elszámolást működési kiadások esetén lehetőleg a tárgyévut követő év január 31-ig, a felhalmozási célú felhasználásokról pedig a külön megállapodásban megjelölt határidőig kell benyújtani az előiránnyattal gazdálkodó szakosztályra.
- A támogatott céltól eltérő felhasználás esetén a körülmények áttekintését követően kell dönteni az összeg esetleges visszafizetéséről, vagy a további támogatás megvonásáról.
- (6) Azok a szervezetek, amelyeknek lejárt határidejű tartozása van az önkormányzat, az önkormányzat költségvetési szervei, valamint gazdasági társaságai felé, addig a szakosztályi keretből támogatást nem kaphatnak, amíg tartozásukat nem rendezték. Nem kaphat bizottsági támogatást az a szervezet, amely a bizottság korábbi támogatásából adódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette.

4. §

- (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. A jóváhagyott feladatok közötti átcsoportosításra és új feladatok vállalására az SZMSZ-ben foglaltak szerint kerülhet sor.
- (2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének. A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a közgyűlés jóváhagyása szerint történhet.
- (3) Az éves gazdálkodás során az előirányzatok felhasználásának ütemezését a szakosztályok és a költségvetési szervek által szolgáltatott adatok alapján, havi likviditási tervekben, ezen belül heti, szervezetenkénti és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kell elkészíteni.

- (4) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni adósságszolgálat teljesítése érdekében.
- (5) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető saját hatáskörben engedélyezheti:
- a.) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
 - b.) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
 - c.) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.
- Minden más egyedi esetben követelés csak a közgyűlés hozzájárulásával törölhető.
- (6) A kizárólagosan önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok kivételével az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek részére - az Európai Unió támogatásból utófinanszírozással megvalósuló városérdekeket képviselő pályázatok eseteit kivéve, amennyiben az önkormányzattal a pályázat benyújtását megelőzően egyeztetés történik - hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, kezességet nem vállal.
- (7) A városi kincstár 2012. évben folytatja működését.
- Az önkormányzat fenntartási körébe tartozó költségvetési szervek pénzellátása a számlavezető hitelintézet útján történik, akinek lehetősége van a saját bevételein felül jelentkező kifizetéseknek megfelelő összeget lehívni az önkormányzat számlájáról.
- Az önkormányzat pénzellátási kötelezettséget, kezességet a közgyűlés által elfogadott intézményfinanszírozási összeg erejéig vállal.
- (8) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a működés folyamatos biztosítása érdekében szükség esetén likvid hitelt vegyen fel legfeljebb 500 millió Ft keretösszeg erejéig.
- (9) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2012. évi fejlesztési célokra felvenni tervezett hitel vonatkozásában gondoskodjon az engedélyezésről és az MFB által pályázatokhoz igénybe vehető hitelkonstrukció keretében a közbeszerzési eljárás lefolytatásáról.
- (10) A gazdálkodás során keletkezett átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről - a központi költségvetésből kiutalt pénzeszközök kivételével – a tulajdonosi tanácsadó testület véleményének kikérése után a polgármester gondoskodik. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.
- (11) A településrészi önkormányzatok a rendelkezésükre bocsátott keretösszeg tervezett felhasználásáról határozatban döntenek, melyről az önkormányzatot értesítik.
- (12) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére a 2012. évi költségvetési rendelet 5.a. számú melléklete szerint
- a ZALAVÍZ Zrt. az önkormányzati kötelezettségekre figyelemmel 400 millió Ft-ot pénzeszköz átadás formájában,

- a ZALA-DEPO Kft. az önkormányzat tulajdonában lévő eszközök használatáért bruttó 165,1 millió Ft használati díjat számla alapján, a felek között létrejött megállapodás szerint köteles teljesíteni.

5. §

- (1) A költségvetési szervek létszámkeretét 2.409,8 főben, a 12. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül jelenleg közfoglalkoztatotti létszámot az önkormányzat nem tervez.

6. §

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetésének címrendjét az 5., 6., 9. és 10. számú melléklet szerint jóváhagyja a hozzá tartozó bevételi és kiadási előirányzatokkal együtt. Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek képeznek címet, az önállóan működő költségvetési szervek és az egyes ágazati feladatok pedig alcímet.

7. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított intézményfinanszírozása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a szerv vezetője a felelős.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek az eredeti költségvetésben a működési hiány finanszírozásához bevonni tervezett pénzmaradvány összegén felüli szabad pénzmaradványra, annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhatnak. Amennyiben a felülvizsgált és jóváhagyásra kerülő pénzmaradvány összege elmarad a tervezettől az elmaradás összegét köteles a költségvetési szerv egyéb bevételeivel pótolni, vagy a kiadások csökkentésével kompenzálni.
- (4) A költségvetési szerv vezetője az előirányzatán felüli pénzügyileg teljesült összeg erejéig előirányzatait megemelheti, felhasználására a közgyűlés döntését követően kerülhet sor.
- (5) Az önállóan működő költségvetési szerv előirányzatának változtatását a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátását végző, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a közgyűlésnél.
- (6) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményei részére az intézményfinanszírozás keretösszegén felül kiegészítő pénzforrás kiutalásáról - kivéve a központi előirányzatok leszervezését, törvények, rendeletek végrehajtását, központi költségvetésből kiutalt összegeket – legfeljebb a tárgyév október 15-ig benyújtott

likviditási kérelem esetén, az azt követő felülvizsgálat eredményének függvényében dönt.

Abban az esetben, ha az intézmény olyan feladat ellátását vállalja fel, amit a fenntartó nem hagyott jóvá, akkor a finanszírozásához szükséges forrásokat saját többletbevételei terhére kell biztosítani.

- (7) Az intézmények használatában lévő ingó-és ingatlan vagyon biztosításáról az önkormányzat gondoskodik.
A költségvetési szerv a használatában lévő vagyontárgyakban bekövetkező változásokról a negyedévet követő hó 5-ig írásban köteles értesíteni a fenntartót.

8. §

A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok 3 %-os mértéknél nagyobb eltéréseért az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a felelős, helytelen adatszolgáltatásból adódó különbözet és ahhoz kapcsolódó kamat fizetési kötelezettség összege az intézmény költségvetéséből elvonásra kerül.

9. §

- (1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) a költségvetési szervei számára helyben központosított közbeszerzési eljárás (továbbiakban: közbeszerzés) keretében választja ki a diákétkeztetést biztosító vállalkozót, illetve a villamos- és gázenergia szállítást végző vállalkozót a gazdaságilag és az étkeztetés minőségét tekintve leghatékonyabb megoldás érdekében.
- (2) Az ajánlatkérésre kizárólagosan az Önkormányzat jogosult.
- (3) A közbeszerzés személyi hatálya alá tartozó intézmények körét a diákétkeztetés tekintetében az „R” 17. sz. melléklet, a villamos- és gázenergia beszerzés tekintetében az „R” 18. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) A közbeszerzés kizárólag a „diákétkeztetés” szolgáltatás nyújtására és a villamos- és gázenergia szállítására terjed ki.
- (5) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a közbeszerzés során együttműködni. Ennek során az intézmények kötelesek az Önkormányzat számára az eljárással összefüggésben valamennyi adatot és információt – szóban vagy írásban, az erre vonatkozó megkereséstől számított legkésőbb 2 munkanapon belül – megadni. Az Önkormányzat köteles ezeket az adatokat a jogszabályoknak megfelelően kezelni. Az Önkormányzat a közbeszerzési eljárás dokumentumainak összeállítása során, továbbá a beérkezett ajánlatok értékelésekor köteles az intézményeket megfelelően tájékoztatni, illetve velük egyeztetni. A tájékoztatás, illetve egyeztetés nem jelentheti a pályázati anyagok olyan szintű ismertetését, mely az egyenlő elbírálást veszélyeztetné.
- (6) Az intézmények a közbeszerzéshez kapcsolódó költségek fedezésére díjat nem kötelesek fizetni, a költségek az önkormányzatot terhelik.

10. §

2012. évi költségvetés előirányzatainak módosítását a Polgármesteri Hivatalnál és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinél – az első negyedév kivételével - negyedévenként kell a közgyűlés elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a közgyűlés elé kell terjeszteni.

11. §

A rendelet 2012. február 11. napján lép hatályba, rendelkezéseit a 2012. költségvetési év során kell alkalmazni.

***Dr. Kovács Gábor sk.
jegyző***

***Gyutai Csaba sk.
polgármester***

Az előterjesztéshez kapcsoló mellékletek a [KÖLTSÉGVETÉS 2012. xls](#) dokumentumban találhatók.