

K I V O N A T

Vecsés Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. március 6-án megtartott rendkívüli ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Javaslát Vecsés Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2014. (...) önkormányzati rendelete megalkotására Vecsés Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről

4/2014. (III.10.) rendelet

Vecsés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja Vecsés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2014. (III.10.) önkormányzati rendeletét Vecsés Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről.

(7 igen szavazat, egyhangú)

**Szlahó Csaba sk.
polgármester**

**Mohainé Jakab Anikó sk.
jegyző**

A kivonat hiteles:

Kapják:

2014. március 6.

Vecsés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2014. (III.10.) önkormányzati rendelete Vecsés Város Önkormányzatának 2014. évi kölségvetéséről

Vecsés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság írásos véleményét és a 2014. évi költségvetési rendelettervezet könyvvizsgálatáról készített írásos jelentést az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya

1.§

- (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által létrehozott és fenntartott költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

- (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. §-a alapján állapítja meg a 2014. évi költségvetés bevételeit és kiadásait.

3.§

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetésének

a)	Költségvetési bevételek összegét:	3.208.910. e Ft-ban
b)	<u>Költségvetési kiadási összegét:</u>	<u>3.203.120 e Ft-ban</u>
c)	Költségvetési többletet	5.790- e Ft-ban

ebből:

- d) Felhalmozási költségvetési hiány **8.781 e Ft-ban**
e) Működési többlet **14.571 e Ft-ban**

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben rögzített főszámokon belüli tételek az alábbiak szerint alakulnak:

a)	Működési bevételek összesen:	2.957.910 e Ft
b)	<u>Felhalmozási bevételek összesen:</u>	<u>251.000 e Ft</u>
c)	Költségvetési bevételek összesen: (a+b)	3.208.910 e Ft
d)	Előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele:	0 e Ft
e)	Előző évi pénzmaradvány	
<u>felhalmozási célú igénybevétele</u>		<u>0 e Ft</u>
f)	<u>finanszírozási bevételek összesen:</u>	<u>0 e Ft</u>
g)	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (c+f)	3.208.910. e Ft
h)	Működési kiadások összesen:	2.943.339 e Ft
i)	Felhalmozási költségvetési	
<u>kiadások összesen:</u>		<u>259.781 e Ft</u>
j)	Költségvetési kiadások összesen: (h+i)	3.203.120 e Ft
k)	Költségvetési többlet: (c-j) (költségvetési bevételek – költségvetési kiadások)	5.790 e Ft
l)	Hosszú lejáratú hitel törlesztés:	5.790 e Ft
m)	<u>Finanszírozási kiadások összesen:</u>	<u>5.790 e Ft</u>
n)	Finanszírozási hiány:	5.790 e Ft
o)	Összes hiány (k-n):	0 e Ft
p)	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (j+m)	3.208.910 e Ft.

- (3) A (2) bekezdésben foglalt tételek az alábbiak szerint tagozódnak:

- a) Működési bevétel **2.957.910 e Ft**

ebből a	
aa) finanszírozási célú műveletek:	0 e Ft
ab) előző évi pénzmaradvány:	0 e Ft
b) Működési kiadás	2.943.339 e Ft
ebből a	
ba) személyi juttatások	980.939 e Ft
bb) munkaadót terhelő járulékok	269.289 e Ft
bc) dologi kiadások	1.358.173 e Ft
bd) egyéb működési kiadások	188.516. e Ft
be) ellátottak pénzbeli juttatásai	40.000 e Ft
bf) működési céltartalék	96.425 e Ft
bg) általános tartalék	10.000 e Ft
c) Felhalmozási bevétel	251.000 Ft
ebből a	
ca) finanszírozási célú műveletek	0 e Ft
cb) előző évi pénzmaradvány	0 e Ft,
d) Felhalmozási kiadás	259.781 e Ft
ebből a	
da) beruházások összege	137.509 e Ft
db) felújítások összege	15.000 e Ft
dc) egyéb felhalmozások összege	80.000 e Ft
dd) felhalmozási céltartalék összege	27.272 e Ft
e) finanszírozási kiadás	5.790 e Ft
ea) hiteltörlesztés összege	5.790 e Ft

(4) A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 411,25 főben állapítja meg.

4. §

- (1) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének összevont mérlegét az 1. sz. melléklet, a tervezett működési kiadásainak, bevételeinek mérlegszerű bemutatását az 1.1. sz. melléklet, felhalmozási kiadásainak, bevételeinek mérlegszerű bemutatását a 1.2. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények bevételeit és kiadásait összesítve a 2. sz. melléklet, 2.a sz. melléklet a kötelező feladatokat, a 2.b. sz. melléklet az önként vállalt feladatokat és a 2.c. sz. melléklet az államigazgatási feladatokat mutatja be.
- (3) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait összesítve a 3. sz. melléklet, a 3.a sz. melléklet a kötelező feladatokat, a 3.b. sz. melléklet az önként vállalt feladatokat és a 3.c. sz. melléklet az államigazgatási feladatokat tartalmazza.
Az Önkormányzat bevételi főösszeg szerinti bontását a 3.1. sz. melléklet, kiadását feladatonként 3.2. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) A Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait összesítve a 4. sz. melléklet, a 4.a sz. melléklet a kötelező feladatokat, a 4.b. sz. melléklet az önként vállalt feladatokat, a 4.c. sz. melléklet az államigazgatási feladatokat, és feladatonkénti bontásban pedig a 4.1-től a 4.6-ig sz. mellékletek mutatják be.
- (5) Az intézmények bevételeit és kiadásait összesítve az 5. sz. melléklet, az 5.a sz. melléklet a kötelező feladatokat, az 5.b. sz. melléklet az önként vállalt feladatokat és az 5.c. sz. melléklet az államigazgatási feladatokat tartalmazzák.
Intézményenként a bevételeket és a kiadásokat az 5.1-től az 5.10-ig sz. mellékletek tartalmazzák, az alábbiak szerinti bontásban:
 - az a). jelű mellékletek a kötelező feladatokat,
 - a b). jelű mellékletek az önként vállalt feladatokat,
 - a c). jelű mellékletek az államigazgatási feladatokat.
- (6) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként az 6.1. számú melléklet szerint, fejlesztési kiadásokat a 6.2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az Önkormányzat általános tartalékát 10.000 e Ft összegben, a működési céltartalékát 96.425 e Ft összegben a 7.1. számú mellékletben, a felhalmozási céltartalékát 27.272 e Ft összegben a 7.2. számú mellékletben felsorolt célokra állapítja meg a Képviselő-testület.

- (8) Vecsés Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 8.1. sz. melléklet Vecsés Város Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8.2. sz. melléklet, Vecsés Város Önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 8.3. sz. melléklet tartalmazza.
- (9) Vecsés Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési működési támogatás alakulásának jogcímenkénti részletes bemutatását az 9. számú melléklet, az értékesítésre kijelölt ingatlanok listáját a 9.1. számú melléklet tartalmazza.
- (10) A Képviselő- testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 10. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (11) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat 2014. évi közvetett támogatásait a 12. számú melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (13) Az Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat szerinti bontásban a 14. számú melléklet részletezi; míg az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 15. számú melléklet; a 16. számú melléklet a céljelleggel nyújtott támogatásokat tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak 2014. évi éves létszám előirányzatát 43,5 főben állapítja meg.

5.§

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal a I. besorolású köztisztviselőinek 26%, a II. besorolású köztisztviselőinek 10% illetménykiegészítést biztosít.

6.§

A Képviselő-testület a köztisztviselők részére bruttó 200.000,- Ft, a közalkalmazottak részére bruttó 100.000,- Ft cafetéria keretet állapít meg.

3. Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról rendelkező szabályok

7.§

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

8.§

- (1) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv saját előirányzat módosítási hatáskörben – a Képviselő-testület tájékoztatása mellett – bevételi és kiadási előirányzat fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti az Ávr. 35-36. §-ban foglaltak szerint.
- (3) A Vecsési Egészségügyi Szolgálat pénzellátásának rendjét a Képviselő-testület úgy szabályozza, hogy a költségvetésben meghatározott önkormányzati támogatás minden tárgyhót követő hó 10. napjáig 12 egyenlő részletben illeti meg.
- (4) A Képviselő-testület a Vecsés és Környéke Társulás és az önkormányzat többi költségvetési szerveinek pénzellátását a felmerült kiadások szerinti ütemezésben biztosítja.

9.§

- (1) A Képviselő-testület a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok

feletti rendelkezési jogosultságát Ávr. 43. § (2.) bekezdés szerint szabályozza.

- (2) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által kért előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület - a Jegyző által történő előkészítése után - a Polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.
- (3) A Képviselő-testület a rendelet 7.1. számú melléklet „3. Egyéb céltartalék” címet követően az egyes előirányzatok felhasználásáról az alábbiak szerint dönt:
 - a) Az átruházott hatáskör végrehajtásához biztosított 40.000 e Ft pénzeszköz felhasználásáról a Szociális Bizottság dönt.
 - b) Az oktatási feladatok 2.800 e Ft-os keretének felhasználásáról az Oktatási Bizottság dönt.
 - c) A sportfeladatok 1.500 e Ft-os keretének felhasználásáról a Sport Bizottság dönt.
 - d) A műfüves pálya bérleti díjából befolyt bevétel felhasználásáról a Sport Bizottság dönt.
 - e) Az iskolák közötti sportversenyekre betervezett 560 e Ft-os keretösszeg felhasználásáról az Oktatási Bizottság és a Sport Bizottság együttesen dönt.
 - f) Az oktatási céltartalék keretéből az oktatási feladaton belül a táborozási célra elkülönített 500 e Ft felhasználásáról a Polgármester dönt.
 - g) A környezetvédelmi keret 4.000 e Ft-os összegének felhasználásáról a Környezetvédelmi Bizottság dönt.
 - h) A Mezőgazdasági feladatok 800 e Ft-os összegének felhasználásáról a Környezetvédelmi Bizottság dönt.
 - i) Az intézményi fejlesztési keretének felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
 - j) Az intézményi felújítás, karbantartás, nagyjavítás (vis maior) előirányzat 5.000 e Ft-os összegének felhasználásáról a Gazdasági Bizottság bevonásával a Polgármester dönt.
 - k) Az útépitési-, útjavítási-, járdaépítési keret felhasználására a Forgalomtechnikai munkacsoport tesz javaslatot a Polgármesternek.

- 1) A közbeszerzési eljárások lefolytatására elkülönített 2.000 e Ft-os összegének és a rendezetlen ingatlanok kényszer rendbetételének 500 e Ft-os összegének felhasználásáról a Polgármester dönt.
- (4) Minden társadalmi, civil szervezet, alapítvány, egyesület vagy intézmény az Önkormányzattól kapott támogatással a támogatási megállapodásban meghatározott módon és határidőre köteles elszámolni. Amennyiben az elszámolás nem vagy nem határidőben történik, úgy a támogatott nem jogosult a továbbiakban támogatás igénylésére. Aki a 2013. évben az Önkormányzattól támogatásban részesült és a támogatással nem számolt el, úgy az a 2014. évben támogatásban nem részesülhet.
- (5) A költségvetési szervek vezetői a 2014. évben keletkező bérmegtakarítást és az évközben realizált többletbevételt az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után saját hatáskörükben használhatják fel.
- (6) Saját bevételi elmaradás esetén az elmaradt bevétel összegével azonos mértékű kiadáscsökkenést kell elrendelni a költségvetési előirányzat módosításokkal egy időben.
- (7) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarításokat csak a hiány csökkentésére lehet fordítani.
- (8) A Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, továbbá a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a költségvetésben meghatározott személyi juttatások, munkáltatói járulékok, dologi kiadások, egyéb támogatás, beruházási és felújítási előirányzatait nem léphetik túl.
- (9) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősségre vonást von maga után, melyet a Jegyző kezdeményez a Képviselő-testületnél.
- (10) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész analitikát vezetni.
- (11) A bizottságok elnökei kötelesek figyelemmel kísérni a hatáskörükbe tartozó pénzeszközök takarékos felhasználását.

10.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert:
 - a) a költségvetésben előirányzott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére, a költségvetés végrehajtására,
 - b) Vecsés Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló rendelet szerint az átmenetileg szabad pénzeszközök feletti rendelkezési jogosultsággal, a takarékos gazdálkodás elve alapján,
 - c) a fejlesztési kiadások finanszírozására, a gazdálkodás zavartalansága érdekében, valamint a likviditás biztosítására 200.000 e Ft likvid hitel igénybevételére (szerződés megkötése)
 - d) azokat a pályázatokat, melyek nem igénylik saját erő biztosítását, értékhatártól függetlenül igénylésre benyújthatja,
 - e) a pályázaton nyert önrészen felüli összeg, továbbá a fordított áfa megelőlegezését a többletbevétel terhére kifizesse,
- (2) A Polgármester beruházási, fejlesztési feladatokra csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha az előirányzatoknak megfelelő pénzügyi fedezet a költségvetési számlán rendelkezésre áll.
- (3) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy szükséges esetben, a finanszírozási feladat megoldása érdekében az előirányzat felhasználási jogkört valamennyi előirányzat tekintetében 100.000 e Ft értékhatárig a pénzügyi osztályvezető ellenjegyzése mellett a polgármesterre ruházza.
- (4) Az önkormányzati vagyon tulajdonjogának és a vagyon vagyonkezelői jogának ingyenes átruházásáról az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló rendelet előírásai irányadók.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

11. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért, és

továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés keretében foglalkoztatott külső szakértő útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

5. Környezetvédelmi Alap létrehozása

12. §

- (1) Vecsés Város Önkormányzata környezetvédelmi feladatai ellátásának elősegítésére Környezetvédelmi Alapot (a továbbiakban: Alap) hoz létre.
- (2) Az Alap bevételi forrásai a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. §-ban foglaltakon túl az alábbiak:
 - a) az önkormányzat által jogerős határozattal a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 80. § (4) bekezdésének b) pontja alapján kiszabott bírság összege;
 - b) az önkormányzat tulajdonában lévő földterületek éves bérlet díjának 50 %-a;
 - c) a környezetvédelmi pályázatokból származó bevételek;
 - d) az Alap javára befizetett önkéntes támogatások;
 - e) az Alap lekötéséből származó bevételek.
- (3) Az Alap bevételeit kizárólag környezetvédelmi célokra lehet felhasználni. Külön vizsgálat nélkül környezetvédelmi célúnak minősül az Alap felhasználása:
 - a) környezetvédelmi tárgyú pályázatok önrészének biztosítására;
 - b) levegőtisztaság-védelmi célokra;
 - c) környezeti nevelésre, oktatásra és tájékoztatás céljaira;
 - d) környezetvédelmi tárgyú elemzések, felmérések, tanulmányok finanszírozására;
 - e) helyi természeti erőforrások és értékek megőrzésére, fenntartására;

- f) környezetszennyezést megelőző vagy csökkentő beruházások támogatására;
- g) környezetvédelmi tárgyú szakmai programok költségeire.
- (4) Az Alap más célra még ideiglenesen sem vonható el, maradványát a következő költségvetési évre át kell vinni.
- (5) Az Alap felhasználásáról - a Környezetvédelmi Bizottság és a Gazdasági Bizottság javaslatára - az éves költségvetési és zárszámadási rendeletben a Képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

13.§

- (1) Ez a rendelet 2014. március 10. napján lép hatályba.
- (2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti Vecsés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 34/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendelete a 2014. évi átmeneti gazdálkodásról.
- (3) A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 43.§ (2) bekezdésében nyert felhatalmazás alapján a Képviselő-testület a gépjárműadó pótlékmentes fizetési határidejét 2014. I. félévében 2014. április 30. napjában állapítja meg.

Vecsés, 2014. március 6.

Szlahó Csaba
polgármester

Mohainé Jakab Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetve 2014. március 10-én.

Mohainé Jakab Anikó
jegyző