

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

3/2015. (III.12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

I.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Rétság Város Önkormányzatára, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2.§

- (1) Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg. A
- (2) z Önkormányzat költségvetése képezi az önálló címet. A
- a) az önkormányzati feladatok az I. alcímet,
 - b) a Polgármesteri Hivatal II. alcímet,
 - c) a Napközi Otthonos Óvoda III. alcímet,
 - d) a Városi Művelődési Központ és Könyvtár IV. alcímet alkotja.

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

A Képviselő-testület Rétság Város Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 931.262 ezer Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület a **931.262** ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	18 332	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	709 837	ezer Ft-ban
c)	2014. évi pénzmaradványt	203 093	ezer Ft-ban

állapítja meg

(2) A **931.262** ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	0	ezer Ft-bar
Felújítás	18 589	ezer Ft-bar
Fejlesztési célú kiadás összesen	18 589	ezer Ft-bar
Személyi jellegű juttatás	183 989	ezer Ft-bar
Munkaadót terhelő járulékok	45 197	ezer Ft-bar
Dologi kiadás	155 721	ezer Ft-bar
Támogatásértékű kiadás	1 176	ezer Ft-bar
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	7 028	ezer Ft-bar
Költségvetési szervek támogatása	172 185	ezer Ft-bar
Szociális ellátás	40 957	ezer Ft-bar
Működési kiadás	606 253	ezer Ft-bar
Tartalék	306 420	ezer Ft-bar
Költségvetési kiadások összesen	931 262	ezer Ft-bar

(3) Az önkormányzat és intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint **94,043** főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 36,5 fő.

5.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	749 808	Kiadási főösszeg	749 808
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	26 390	Személyi jellegű kiadás	82 561
Támogatásérték bev.	93 408	Járulék	18 541
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	102 351
Helyi adó	286 850	Pénzbeni ellátás	40 957
Átengedett adó	8 120	Támogatásértékű kiadás	1 176
Központi támogatás	114 964	ÁHT-n k. pe. Átadás	7 028
Működési bevétel össz.	529 732	Intézményfinanszírozás	172 185
Fejlesztési célú bevétel	18 332	Fejlesztési kiadás	18 589
Pénzmaradvány	201 744	Tartalék	306 420

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciókénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-13. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 55,875 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 20,375 fő.

6.§

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	85 692	Kiadási főösszeg	85 692
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 920	Személyi jellegű kiadás	47 150
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 018
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	26 524
Önkormányzati támogatás	79 866	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	84 786	Tartalék	0
Pénzmaradvány	906		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciókénti előirányzatait a II /1-3. és II/5.-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 15 főben állapítja meg,

7.§

(1) A Képviselő-testület a Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg .

1.000 Ft-ban

Bevételi főösszeg	54 197	Kiadási főösszeg	54 197
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	37 617
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 230
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	6 350
Önkormányzati támogatás	54 133	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	54 133	Tartalék	0
Pénzmaradvány	64		

(2) A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkciókénti előirányzatait a III/1-3. és III/5-8. számú melléletek szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a III/4. számú melléklet részletezése szerint 13,5 főben állapítja meg.

8. §

(1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	41 565	Kiadási főösszeg	41 565
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	2 419	Személyi jellegű kiadás	16 661
Támogatásérték bev.	581	Járulék	4 408
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	20 496
Önkormányzati támogatás	38 186	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	41 186	Tartalék	0
Pénzmaradvány	379		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciókénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-8. számú melléletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 9,668 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 1 fő.

(4) Városi Művelődési Központ és Könyvtár közvetett támogatásait a IV./9 számú melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.

10.§

(1) A Képviselő-testület a 4. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását az 1., 2., számú melléklet, intézményenkénti és címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet, a központi támogatást az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési évben keletkező bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

11.§

A Képviselő-testület a 4. § (2) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásait – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, az 1. és 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

A Képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat feladatonként a 6. számú melléklet szerint, a forráshiányos feladatokat a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Támogatásértékű bevételek és kiadások, államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök

13.§

A támogatásértékű bevételeket és kiadásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott bevételeket és kiadásokat a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználásának üteme

14.§

Az előirányzatok felhasználásának tervét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat közvetett támogatásai

15.§

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá

A Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet

16.§

A Stabilitásról szóló törvény alapján az adósságot keletkeztető ügyletet a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

17.§

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat a 11. számú melléklet tartalmazza

Adósságot keletkeztető ügyletek (adósságszolgálat) finanszírozásához bevételek és kiadások bemutatása

18.§

A Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeket és az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig meghatározottak szerinti saját bevételeket és a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a 12. számú melléklet tartalmazza

Általános és céltartalék

19.§

A tartalék összegét a 13. számú melléklet tartalmazza.

III.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

20.§

- (1) A tervezett és tényleges bevételek, valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő –testület a költségvetést évközben módosítja.
- (2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

21.§

A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében

- (1) A feladatok végrehajtásának forrásaként az állami normatíván és saját bevételein felül
a működési tartalékot jelöli meg.
- (2) Kiemelt feladatnak
 - a) az intézmények biztonságos működtetését,
 - b) a településen a közterületek karbantartását (vízfolyók, árkok tisztítását, közutak karbantartását) a városkép javítását,
 - c) a volt honvédségi ingatlanok lehetőség szerinti értékesítését, vagy hasznosítását,
 - d) a buszváró Volánnak történő üzemeltetésre átadását,
 - e) a nyilvános WC megnyitását,
 - f) a napközikonyha vállalkozásba adását,
 - g) a közösségi autóbusz értékesítését,
 - h) igény esetén a Szőlő utcai telkek értékesítését,
 - i) a külterület 0148/1;3;7 HRSZ-kon lévő, 34 ha-os terület tulajdonjogának megszerzését,
jelöli meg.

Az esetleges ingatlanértékesítés során keletkezett többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

- (3) A költségvetés végrehajtása során az intézmények
- a) az első félévben csak a működéshez nélkülözhetetlen kiadásait teljesíthetik,
 - b) felhalmozási, felújítási kiadásait a Képviselő-testület által elkészített rangsor alapján végezhetik el,
 - c) a jelenleg alkalmazott bérleti díjait kötelesek felülvizsgálni. Javasataikról a Képviselő-testület dönt,
 - d) létszámgazdálkodásaik során kötelesek csak a Képviselő-testület által meghatározott minimális létszámot biztosítani. A minimális létszám megállapítása során figyelembe kell venni a megbízásos jogviszonyban, vagy vállalkozási formában ellátott munkakört, munkaköröket, feladatokat is. A Képviselő-testület valamennyi intézmény vonatkozásában létszám-stopot rendel el. Bármilyen ok miatt megüresedő álláshelyet – az alkalmazási jogviszonytól függetlenül, pl.: a megbízási szerződéssel vagy vásárolt szolgáltatási formában is - csak a Képviselő-testület hozzájárulásával lehet betölteni. A megüresedett álláshelyek bér és járulékköltségét zárolni kell, ezek csak a Képviselő-testület hozzájárulásával használhatók fel. A nem kötelező személyi jellegű kifizetésekhez minden esetben a Képviselő-testület hozzájárulása szükséges,
 - e) a költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők. A bevétel elmaradása melletti kiadási előirányzat teljesítése előirányzat túllépésnek minősül,
 - f) a költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat, átvett pénzeszközöket megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni,
 - g) a pályázatok benyújtásához minden esetben a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges,
 - h) az önkormányzat és intézmények nevében szerződést, megállapodást – a Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézmény kivételével - csak képviselő-testületi jóváhagyást követően lehet aláírni. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár vezetője bármilyen szerződés vagy megállapodás aláírása előtt köteles a vis major bizottsággal egyeztetni,
 - i) a Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízza meg.
- (4) Civil szervezetek részére támogatást megállapítani, támogatási szerződést megkötni, az államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról szóló 20/2013. (XI.26.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint lehet.
- (5) A Járóbeteg-ellátó központ finanszírozása a Képviselő-testület által jóváhagyott ütemben, a Képviselő-testület által jóváhagyott jogcímen történhet.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére. A lekötendő összeg nagyságáról, a lekötés időtartamáról a polgármester és a Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnöke dönt.

22.§

A tervezett fejlesztési kiadások csak a fejlesztési bevételek realizálódása után teljesíthetők.

23.§

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

24.§

Előirányzatot túllépni csak vis major helyzet elhárítása céljából lehet. A vis major helyzet megítéléséről, az előirányzat túllépéséről ad hoc bizottság dönt.

- a) Az ad hoc bizottság tagjainak a Képviselő-testület a következő személyeket jelöli ki:
- aa) Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnöke
 - ab) Rendkívüli helyzetbe került intézmény Intézményvezetője
 - ac) Polgármester
 - ad) Rendkívüli helyzet függvényében a városgondnok.
- b) Az ad hoc bizottság tagjain kívül szakértőt is igénybe vehet.
- c) A polgármester vagy az érintett intézmény vezetője a vis major helyzetről, a tett intézkedésekről, az előirányzat túllépésről a következő testületi ülésen köteles beszámolni.

25.§

A Képviselő-testület a köztisztviselők, közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó - nem a Munkaügyi Központ által kiközvetített - dolgozók cafetéria-juttatás keretösszegét a köztisztviselői illetményalap ötszörösében, bruttó 193.250 Ft-ban állapítja meg.

26.§

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

IV.

Záró rendelkezések

27. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2015. március 12.

dr. Varga Tibor
jegyző