

Pécel Város Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2017. (III. 10.) önkormányzati rendelete
Pécel Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről
(Egységes szerkezetbe foglalva. 2017. május 5-től hatályos állapot.)

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak szerveire, a Képviselő-testület irányítása alatt működő gazdasági szervezettel rendelkező és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekre terjed ki.

(2) A Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Péceli Polgármesteri Hivatal
- b) Lázár Ervin Városi Könyvtár és Szemere Pál Művelődési Ház
- c) Pécel Város Óvodái és Bölcsődéje
- d) Péceli Család- és Gyermekjóléti Szolgálat.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

2. § A Képviselő-testület Pécel Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat)

a) költségvetési kiadási főösszegét 1.726.728.369 Ft

b) költségvetési bevételi főösszegét 1.726.728.369 Ft

összegeben állapítja meg.

3. A költségvetési rendelet táblarendszere

3. § A 2. § szerinti költségvetési főösszegek (Önkormányzat és költségvetési szervei) bevételi forrásonkénti és kiemelt kiadási előirányzatokkénti összegeit az 1. melléklet mutatja be.

4. § Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak (költségvetési szervek nélkül) kiemelt előirányzatokkénti bemutatását a 2. melléklet tartalmazza.

5. § Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak (költségvetési szervek nélkül) kiemelt feladatonkénti bemutatását a 3. melléklet részletezi.

6. § A Péceli Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatokkénti bemutatását a 4. melléklet tartalmazza.

7. § A Lázár Ervin Városi Könyvtár és Szemere Pál Művelődési Ház bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait az 5. melléklet mutatja be.

8. § Pécel Város Óvodái és Bölcsődéi bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatai a 6. mellékletben kerülnek bemutatásra.

9. § A Péceli Család- és Gyermekjóléti Szolgálat bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.

10. § Az Önkormányzat tartalékainak részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

11. § Az Önkormányzat 2017. évi kötelezettségeit a 9. melléklet tartalmazza.

12. § A Önkormányzat több évre kiható kötelezettségvállalásainak részletezése a 10. melléklet szerint kerül bemutatásra.

13. § Az Önkormányzat működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülre történő átadását a 11. melléklet tartalmazza.
14. § Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.
15. § Az Önkormányzat által nyújtandó szociális ellátások tervezett összegét a 13. melléklet részletezi.
16. § (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámkerete a 14. melléklet szerint kerül bemutatásra.
(2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.
17. § Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek költségvetését a 15. melléklet részletezi.
18. § Az Önkormányzat összesített működési bevételeit és kiadásait a 16. melléklet rögzíti.
19. § Az Önkormányzat összesített beruházási (felhalmozási) bevételeit és kiadásait a 17. melléklet állapítja meg.
20. § Az Önkormányzat bevételi előirányzat felhasználási ütemtervét a 18. melléklet állapítja meg.
21. § Az Önkormányzat kiadási előirányzat felhasználási ütemtervét a 19. melléklet állapítja meg.
22. § Az Önkormányzat 2017. évi tervezett fejlesztéseit, beruházásait a 20. melléklet részletezi.

4. A gazdálkodás rendje

23. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői a hatáskörükbe tartozó kiemelt előirányzatok között, saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (3) bekezdése szerint hajthatnak végre átcsoportosítást.
- (3) A költségvetési szerv a jóváhagyott működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételeiből bevételi előirányzatain felüli, működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeiből származó többletbevételével bevételi előirányzatát megemelheti a tényleges többletnek vagy szerződés esetén az abban meghatározott mértéknek megfelelő összeggel, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett. A többletbevétel összege csak az adott tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra használható fel.
- (4) A (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési többlet-támogatási igényvel sem a költségvetési évben, sem a következő évben nem járhat. A költségvetési szerv vezetője a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás során tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.
- (5) A bevételi előirányzatok - a (3) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A ténylegesen teljesített intézményi saját bevételeknek a jóváhagyott előirányzattól való elmaradása többlettámogatással nem járhat, ezért ebben az esetben - legfeljebb az elmaradás mértékével - a kiadási előirányzatokat is csökkenteni kell.
- (6) A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő általi finanszírozás előirányzat túlteljesítése és az előirányzat közötti különbség a nyújtott önkormányzati finanszírozás összegét csökkenti.
- (7) A személyi juttatások rovatainak előirányzatai csak a jóváhagyott többletbevétellel, a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével, vagy eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott egyéb forrásból növelhető.

(8) A (7) bekezdés szerinti forrás illetmény- vagy munkabéremelésre, a meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére csak abban az esetben használható fel, és a jóváhagyott többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezik.

23/A. §¹ A kiadások készpénzben történő teljesítésére a következő esetekben kerülhet sor, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) készlet, kísértékű tárgyeszköz beszerzése,
- b) kiküldetési kiadások,
- c) reprezentációs jellegű kiadások,
- d) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- e) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
- f) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- g) pályázati kiadások során felmerülő banki átutalással nem teljesíthető kiadások.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

24. § A Péceli Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 40.500 Ft.

25. § Az önkormányzati költségvetési szervnél az egységes rovatrend „Normatív jutalmak és a Céljuttatás, projektprémium” rovatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának a 5 százalékát a jutalom mértéke nem haladhatja meg, figyelemmel a vonatkozó jogszabályi előírásokra.

26. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatása mértékét

- a) az Önkormányzat vezető tisztségviselői (polgármester, alpolgármester), az Önkormányzat által foglalkoztatott munkavállalók esetében évi bruttó 200.000 forint/fő,
- b) a Péceli Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői és munkavállalói esetében évi bruttó 200.000 forint/fő,
- c) a Lázár Ervin Városi Könyvtár és Szemere Pál Művelődési Ház közalkalmazottai esetében évi bruttó 100.000 forint/fő,
- d) a Pécel Város Óvodái és Bölcsődéje költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak esetében évi bruttó 100.000 forint/fő

összegben határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak (védőnők), valamint a Péceli Család- és Gyermekejélési Szolgálat által foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére cafeteria-juttatást nem állapít meg.

27. § Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek által benyújtandó pályázatokhoz minden esetben az irányító szerv vagy az általa felhatalmazott személy előzetes engedélye szükséges a következők szerint:

- a) az egymillió forintot meghaladó önrészt igénylő pályázatoknál a Képviselő-testület,
- b) az egymillió forint vagy az az alatti, továbbá az önrészt nem igénylő és fenntartási költségekkel nem járó pályázatok esetén az engedélyt a polgármester jogosult megadni.

28. § (1) Az Önkormányzat költségvetésében elfogadott beruházásokra, valamint a felújításokra jóváhagyott pénzeszköz felhasználásáról – a Képviselő-testület ettől eltérő rendelkezése hiányában - a polgármester gondoskodik.

(2) A költségvetési szerv költségvetésében jóváhagyott beruházás vagy felújítás esetén a költségvetési szerv vezetője gondoskodik annak lebonyolításáról.

(3) A költségvetési szerv eszközfejlesztésre jóváhagyott pénzeszköz felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője gondoskodik.

¹ A 6/2017. (III. 10.) önkormányzati rendelet 23/A. §-a a 9/2017. (V. 4.) önkormányzati rendelet 3. §-ának megfelelően megállapított rendelkezés. Hatályos 2017. május 5.

29. § A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

30. § A Képviselő-testület a 10. § szerinti tartálékokon belül polgármesteri keretet határoz meg, mely Pécel Város Önkormányzatának költségvetéséből nem vagy részben támogatott, vagy alacsony (250 000 Ft összeg alatti) forrásigényű, helyi kezdeményezésű programok, rendezvények, valamint egyedi döntéssel, saját hatáskörben odaítélt támogatások nyújtására szolgál. A polgármesteri keretből alapítványi támogatás nem finanszírozható.

31. § Az Önkormányzat beszerzéseiről, közbeszerzéseiről - értékhatártól függetlenül - a polgármester dönt, a Pécel Város Önkormányzata közbeszerzési és beszerzési szabályzata rendelkezéseinek betartásával.

6. Előirányzatok átcsoportosítására, módosítására vonatkozó szabályok

32. § A rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról az - Áht. 34. § (3) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(3) bekezdése rendelkezéseire figyelemmel - önkormányzati költségvetés esetén 10.000.000 forint értékhatárig a polgármester, egyéb, a Képviselő-testület által irányított költségvetési szervek költségvetésén belül a költségvetési szervek vezetői 1.000.000 forintig a polgármester egyetértésével döntenek, az e rendeletben meghatározott szabályok figyelembe vételével.

33. § (1) A 32. §-ban foglalt változásokról, az annak megtörténtét követő 30 napon belül, de legkésőbb a 34. § (2) bekezdése szerinti időpontokban a döntésre jogosult a Képviselő testületet köteles tájékoztatni.

(2) A 32. § szerinti döntések, átcsoportosítások az e rendelet szerinti költségvetés főösszegét nem változtathatják meg, továbbá jogszabályt nem sérthetnek.

34. § (1) Ha az Önkormányzat az év közben az e rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a tudomásszerzést követő 60 napon belül a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület 2017. június 30. napi hatállyal 2017. szeptember 30-ig, 2017. szeptember 30. napi hatállyal 2017. november 30-ig és a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2017. december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) A Péceli Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat irányítása alatt álló egyéb költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A gazdálkodás szabályai

35. § Az Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáért a jegyző mint a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője a felelős.

36. § A költségvetési szerv költségvetési támogatása csak a költségvetési szerv szakmai tevékenységére és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel.

37. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője felelős.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor hatályos jogszabályi előírások figyelembe vételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtani.

(3) A szabályozás hiányosságáért a felelősség a költségvetési szerv vezetőjét terheli.

8. Államháztartáson kívüli forrás átvételére vonatkozó szabályok

38. § (1) Az államháztartáson kívüli forrás végleges átvételéről a polgármester dönt, melyről a költségvetési rendelet módosítása keretében utólagosan tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tájékoztatásnak tartalmaznia kell az átvételre felajánlott ingó vagy ingatlan vagyon esetében annak forgalmi értékét, a vagyon működtetésével, fenntartásával kapcsolatos költségeket és egyéb kötelezettségeket, a hasznosítás módját, valamint a vagyontárgy besorolását.

(3) A forgalmi érték meghatározásához ingatlan esetében ingatlanforgalmi szakértői véleményt kell beszerezni.

(4) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló megállapodást a polgármester köti meg.

9. Záró rendelkezések

39. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szöllősi Ferenc
polgármester

Tóth László
jegyző

A rendeletet 2017. március 10. napján kihirdettem.

Tóth László
jegyző