

Egységes szerkezetbe foglalva. 2014. október 3-tól hatályos állapot

**Pécel Város Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2014. (III. 7.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

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

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Pécel Város Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak szerveire, a Pécel Város Önkormányzata fenntartásában lévő gazdasági szervezettel rendelkező és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §¹ Pécel Város Önkormányzata és intézményeinek (a továbbiakban: Önkormányzat) 2014. évi költségvetésének

- a) költségvetési kiadási összegét 1.961.507 eFt-ban
- b) finanszírozási kiadását 674.486 eFt-ban
- c) költségvetési bevételi összegét 1.638.456 eFt-ban
- d) finanszírozási bevételeit 997.537eFt-ban
- e) a költségvetési és finanszírozási bevételek főösszegét 2.635.993 eFt-ban
- f) a költségvetési és finanszírozási kiadások főösszegét 2.635.993 eFt-ban

állapítja meg.

3. § A 2. § szerinti önkormányzati költségvetési főösszeg bevételi forrásonkénti és kiemelt kiadási előirányzatonkénti összegeit az 1. melléklet mutatja be.

4. § Az Önkormányzat költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő kimutatását a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

5. § A Péceli Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő bemutatását a 4. és 5. melléklet tartalmazza.

6. § Az intézmények költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő kimutatását a 6-14. mellékletek tartalmazzák.

7. § Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 17. melléklet tartalmazza.

8. § Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételeinek részletes kimutatását a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

9. § A Polgármesteri Hivatal költségvetési és finanszírozási bevételeinek részletes kimutatását a 4. és 5. melléklet tartalmazza.

10. § Az Önkormányzat felhalmozási és finanszírozási kiadásainak kimutatását a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

11. § A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak kimutatását a 4. és 5. melléklet tartalmazza.

12. § Az Önkormányzat működési és finanszírozási kiadásainak részletezését a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

13. § A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait a 4. és 5. melléklet részletezi.

14. § A Polgármesteri Hivatal és az intézmények tervezett bevételeinek alakulását a 4-14. mellékletek részletezik.

15. § A Polgármesteri Hivatal és az intézmények tervezett kiadásainak alakulását a 4-14. mellékletek részletezik.

16. § A létszámkimutatást a 15. melléklet tartalmazza.

17. § Az Önkormányzat kiemelt bevételeit és kiadásait előirányzatonként a költségvetési évet követő három évben (gördülő költségvetés) a 16. melléklet tartalmazza.

18. § Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 19-24. mellékletek részletezik.

19. § Az Önkormányzat likviditási tervét, pénzállományának alakulását a 19-24. mellékletek mutatják be.

¹ A 7/2014. (III. 7.) önkormányzati rendelet 2. §-a a 27/2014. (X. 2.) önkormányzati rendelet 1. §-ának megfelelően módosított szöveg. Hatályos: 2014. X. 3.

Egységes szerkezetbe foglalva. 2014. október 3-tól hatályos állapot

- 20. §** Az Önkormányzat összesített 2014. évi tartalékait a 26. melléklet mutatja be.
- 21. §** Az Önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek költségvetését a 27. melléklet részletezi.
- 22. §** Az Önkormányzat beruházási (felhalmozási) kiadásainak előirányzatát beruházásonként a 28. melléklet szemlélteti.
- 23. §** Az Önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 29. melléklet mutatja be.
- 24. §** Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 30. melléklet mutatja be.
- 25. §** Az Önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 31. melléklet részletezi.
- 26. §** Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 32. melléklet részletezi.

3. Több éves kihatással járó feladatok

- 27. §** A 2014-ben tervezett 230.000.000,- Ft-os célhitelszerződés (10 éves futamidő) kiadási előirányzatait az 25. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszáma

- 28. §** (1) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó egyes költségvetési szervek létszámát a 15. melléklet szerint engedélyezi.
- (2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.

5. Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése végrehajtásának általános szabályai

- 29. §** Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal költségvetési alapokmányait az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok betartásával kell összeállítani.
- 30. §** (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzati költségvetés végrehajtására, a (2)-(3) bekezdésben foglalt kivételekkel.
- (2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének végrehajtására a jegyző jogosult.
- (3) Az intézmények költségvetésének végrehajtására az adott intézmény vezetője jogosult.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a (2)-(3) bekezdéshez nem tartozó költségvetés tekintetében kijelölje az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására jogosult személyeket (teljesítésigazolók).
- 31. §** A tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok évközi zárólása válik szükségessé, amennyiben a bevételek teljesülése elmarad annak előirányzatától.
- 32. §** Az Önkormányzat elemi költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési szervein kívül ellátott feladatainak, továbbá a fenntartásában lévő költségvetési szervek kiadási, bevételi előirányzatait is. Az intézmények önálló elemi költségvetést készítenek.

6. Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása

- 33. §** (1) A rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról az önkormányzati költségvetés esetén 10.000.000 forint értékhatárig a polgármester, egyéb, az Önkormányzat 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.
- (2) Az egyes költségvetési szervek költségvetései közötti átcsoportosításra az (1) bekezdésben foglalt rendelkezések az irányadók.
- 34. §** (1) A 33. §-ban foglalt változásokról, az annak megtörténtét követő 30 napon belül a döntésre jogosult a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.
- (2) A 33. §-ban hozott döntések, átcsoportosítások az e rendelet szerinti költségvetés főösszegét nem

Egységes szerkezetbe foglalva. 2014. október 3-tól hatályos állapot

változtathatják meg, továbbá jogszabályt nem sérthetnek.

35. § Ha az Önkormányzat az év közben a 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.

7. A gazdálkodás általános szabályai

36. § (1) A Polgármesteri Hivatal és az intézmények a rájuk bízott alapfeladatok ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatával szabadon rendelkeznek. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek előirányzatainak felhasználására a velük kötött munkamegosztási megállapodás az irányadó.

(2) Az Önkormányzat által az intézmények számára biztosított, az intézmények költségvetésében meghatározott egyes feladatok fedezetéül az Önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyeket az intézmények használnak fel.

(3) Az intézmények feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről oly módon gondoskodnak, hogy azok biztosítsák a költségvetésben részükre megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(4) A (2) és (3) bekezdésben foglaltak be nem tartása esetén az irányító szerv az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságot visszavonhatja, korlátozhatja, továbbá kezdeményezheti a munkamegosztási megállapodás módosítását.

8. Maradvány

37. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá a zárszámadási rendelettel egy időben.

38. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények maradványának elszámolása során nem számolható el:

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott összeg,
- c) tárgyévben év közben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekményből a létszámfeltöltés teljes vagy részleges elmaradása miatti összeg,
- d) gazdasági szabályok megsértéséből származó maradvány,
- e) tárgyévben befolyt, szerződésen alapuló azon bevétel, amely a következő évben kerül felhasználásra,
- f) tárgyévi előirányzatok terhére vállalt kötelezettségek, ha a teljesítés áthúzódik a következő évre.

39. § A Képviselő-testület a maradvány felhasználását gazdasági szükséghelyzetben korlátozhatja, ha év közben az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztető körülmények alakulnak ki.

9. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények előirányzat-gazdálkodása

40. § (1) A 33. §-ban szereplő változtatásokat a tárgyév november 30-ig ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő összeg erejéig lehet végrehajtani.

(2) A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata legfeljebb, a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés esetén az abban meghatározott összeggel emelhető.

(3) Az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek előirányzat-változtatási igényéről - az első negyedév kivételével - évente legalább egyszer tájékoztatja a Képviselő-testületet a polgármester az általa beterjesztett előirányzat-módosítási rendelet részeként.

(4) A Képviselő-testület június 30. napi hatállyal 2014. szeptember 30-ig, és az költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2014. december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

41. § A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi intézmény köteles betartani, betartatni. Az előirányzat-túllépés megakadályozása az intézményvezetők kiemelt feladata és felelőssége.

42. § A személyi juttatások előirányzata közül a rendszeres személyi juttatások, a munkavégzéshez

Egységes szerkezetbe foglalva. 2014. október 3-tól hatályos állapot

kapcsolódó juttatások előirányzat-maradványa használható fel év közben, vagy a következő évben a pénzmaradvány jóváhagyását követően jutalom kifizetésre.

43. § (1) A köztisztviselők illetményalapja a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben meghatározott összeg.

(2) A Képviselő-testület Pécel Város Közterület-felügyeleténél az illetménykiegészítés 2014. évre vonatkozó mértékét a középiskolai képzettségű köztisztviselők esetében a köztisztviselő alapilletményének 10 %-ában, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében a köztisztviselő alapilletményének 30 %-ában állapítja meg.

(3)² A Képviselő-testület a Péceli Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői és munkavállalói esetében a cafetéria-juttatás mértékét egységesen évi bruttó 200.000 forint/fő összegben határozza meg.

(4)³ A Képviselő-testület Pécel Város Rendészeti Szolgálat köztisztviselői esetében a cafetéria-juttatás mértékét köztisztviselőnként egységesen évi bruttó 200.000 forint összegben határozza meg.

(5)⁴ A Képviselő-testület az önkormányzati fenntartású intézményeknél a cafetéria-juttatás mértékét közalkalmazottanként egységesen évi bruttó 120.000 forint összegben határozza meg.

10. Záró rendelkezések

44. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szöllősi Ferenc
polgármester

Koncsekné dr. Kovács Ágnes
jegyző

A rendeletet 2014. március 7. napján kihirdettem.

Koncsekné dr. Kovács Ágnes
jegyző

2 A 7/2014. (III. 7.) önkormányzati rendelet 43. § (3) bekezdése a 27/2014. (X. 2.) önkormányzati rendelet 2. §-ának megfelelően megállapított szöveg. Hatályos: 2014. X. 3.

3 A 7/2014. (III. 7.) önkormányzati rendelet 43. § (4) bekezdése a 27/2014. (X. 2.) önkormányzati rendelet 2. §-ának megfelelően megállapított szöveg. Hatályos: 2014. X. 3.

4 A 7/2014. (III. 7.) önkormányzati rendelet 43. § (5) bekezdése a 27/2014. (X. 2.) önkormányzati rendelet 2. §-ának megfelelően megállapított szöveg. Hatályos: 2014. X. 3.