

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

1/2017./II.09./ számú önkormányzati rendelete

a 2017. évi költségvetésről

Celldömölk 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:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a részönkormányzatra, Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.

I.

Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

2.§

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

adatok ezer Ft-ban

Bevételek		Kiadások		Egyenleg	
Költségvetési bevételek	2.118.508	Költségvetési kiadások	2.257.011	Költségvetési egyenleg	-138.503
Költségvetési hiány belső finanszírozása	66.952				
Ebből: Működési maradvány	20.886				
Felhalmozási maradvány	46.066				
Költségvetési hiány külső finanszírozása (finanszírozási bevételek)	75.751	Finanszírozási kiadások	4200		
Ebből: Működési hitel felvétel	30.751	Ebből: Működési hitel törlesztés	0		
Felhalmozási hitel felvétel	45.000	Felhalmozási hitel törlesztés	4200		
Bevételek főösszege	2.261.211	Kiadások főösszege	2.261.211		0

Költségvetési bevételek

3. §

(1) A bevételek címek szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ -ban meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	1.553.950 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	564.558 e Ft
c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele)	66.952 e Ft
d) hitelfelvétel (hiány külső finanszírozási bevétele)	75.751 e Ft

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Költségvetési támogatások	615.984 e Ft
b) működési célú támogatásértékű bevétel	6.000 e Ft
c) sajátos működési bevételek	575.200 e Ft
d) működési bevételek	386.266 e Ft
e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel	54.841 e Ft
f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	479.717 e Ft
g) előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	66.952 e Ft
h) kölcsön visszatérülése	500 e Ft
i) hitelfelvétel	75.751 e Ft

(4) A feladatalapú finanszírozás előirányzatait jogcímenként az 2. számú melléklet mutatja.

(5) A bevételek kiemelt előirányzatok szerinti bontását, a költségvetési szervek 2017. évi önkormányzati támogatását a 3. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat pénzeszközátvételéről a 4. sz. melléklet nyújt tájékoztatást.

(7) Az önkormányzat bevételeinek kormányzati funkciók szerinti bontását az 5. sz. melléklet mutatja be.

Költségvetési kiadások

4.§

(1) A kiadások címek szerinti részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ -ban meghatározott kiadási főösszegeből

a) működési, fenntartási kiadásokra	1.470.972 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra biztosít.	786.039 e Ft-ot

5. §

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	315.960 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74.616 e Ft
c) dologi kiadások	340.560 e Ft
d) működési célú pénzeszközátadás	115.169 e Ft
e) támogatásértékű működési kiadás	583.106 e Ft
f) ellátottak juttatásai	19.086 e Ft
h) visszafizetések	22.475 e Ft

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt kiadásokat és kiemelt előirányzatokat intézményi megbontásban a 7. számú melléklet részletezi.

(3) 8. sz. melléklet szemlélteti az önkormányzat kiadásainak kormányzati funkciók szerinti megbontását.

(4) A támogatásokat, pénzeszközátadásokat és támogatásértékű pénzeszközátadásokat a 9. sz. melléklet szemlélteti.

6. §

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	622.346 e Ft
b) felújítások	104.147 e Ft
c) kölcsön visszafizetés	2.500 e Ft
d) fejlesztési célú pénzeszközátadás	56.046 e Ft
e) fejlesztési tartalék	1.000 e Ft

(2) A 6. § (1) bekezdésének a) és b) pontjaiban megjelölt beruházási, felújítási kiadásokat tételesen a 10. számú melléklet tartalmazza.

(3) A tervezett beruházási, felújítási kiadások közül azok, melyekhez nem kapcsolódik elnyert pályázati támogatás, csak az ingatlan értékesítési bevételek teljesülésének függvényében teljesíthetők.

(4) Az önkormányzat 2017. évben 45.000 e Ft összegben tervez olyan fejlesztési kiadást, melyhez a Gazdasági stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügylet megkötése válik szükségessé.

7. §

Az önkormányzat működési általános tartalékot nem képez, a felhalmozási kiadások között megtervezésre került 1.000 e Ft-os tartalék a Start közmunkaprogramban szolgálhat önerőül.

8.§

Az önkormányzat hitelállományáról, a tőke és kamatfizetési kötelezettségekről a rendelet 11. sz. melléklete tájékoztat.

9. §

A képviselő-testület a fejlesztési és működési feladatok mérlegét a 12. számú mellékletben kimutatottak szerint veszi tudomásul.

10. §

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 13. számú melléklet mutatja be.

11.§

A képviselő-testület a költségvetési intézmények létszámkeretét a 14. számú melléklet szerint rögzíti.

12.§

Az önkormányzat Gazdasági stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 15. számú melléklet részletezi.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

Az önkormányzat közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek csak a helyi adórendeletekben biztosított körben és mértékben ad.

14. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség, átláthatóság szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételeik beszedésére, és – a bevételek teljesülése függvényében - a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek (saját bevétel, átvett pénzeszköz, feladatalapú finanszírozás) elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

15. §

(1) Létszámot növelni a képviselő-testület döntése alapján lehet.

(2) Az intézményvezetők kötelesek az intézményükben megüresedő álláshelyet a polgármesternek bejelenteni. A polgármester az érintett intézményvezető bevonásával megvizsgálja, hogy az adott álláshelyre megfelelő képzettséggel, végzettséggel rendelkező – más intézményben foglalkoztatott – munkavállaló áthelyezhető-e.

(3) A személyi juttatások év közben keletkezett megtakarítása tárgyévi felhasználásánál – a túlóra és helyettesítés jogcímei kivételével – jutalom, illetve Cafeteria, csak a képviselő-testület döntése alapján adható.

(4) Az intézménynél év közben keletkezett többletbevételek felhasználására – a bevétel eléréshez kapcsolódó költségek kivételével – csak a képviselő-testület döntése alapján kerülhet sor.

(5) A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői közül a felsőfokú végzettségűek 10%, a középfokú végzettségűek 15% illetménykiegészítésben részesülnek a költségvetési évben. A szervezeti egységek vezetői 10% vezetői pótlékban részesülnek.

16. §

(1) A feladatalapú finanszírozást megalapozó feladatmutatók felméréséről, évközi változásáról, elszámolásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylést végző Pénzügyi Iroda részére a kért határidőre adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatalapú finanszírozás igénylését, évközi változásait, elszámolását megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, azok elszámolásához szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a feladatalapú finanszírozás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

17. §

Az önkormányzat intézményei év közben pótelőirányzati kérelmet csak vis major esetén nyújthatnak be.

18. §

Az intézményvezetők az év közben megjelenő pályázati lehetőségek igénybevételénél az alábbiak szerint járhatnak el:

a) Amennyiben a pályázathoz szükséges saját erőt az önkormányzat képviselő-testületétől kívánják biztosítani, azt összeghatárra való tekintet nélkül köteles döntésre a testület elé terjeszteni.

b) Amennyiben a szükséges saját erő részt az intézmény pénzmaradványából, éves költségvetéséből vagy többletbevételből fedezni tudja és a pályázat nem jár tartós működési kiadási elkötelezettséggel, úgy a pályázat önállóan benyújtható.

c) Tartós elkötelezettséggel járó pályázatok csak a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatók be.

d) Az a) és c) pontok alapján benyújtott pályázatok eredményéről a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell.

e) Amennyiben az intézmények olyan pályázati kiírással találkoznak, melynek beadási határideje megelőzi a soron következő képviselő-testületi ülés időpontját, úgy a beadásról a polgármester, az érintett bizottságok elnökei együttesen határoznak a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett.

19. §

(1) A rendelet 9. számú melléklete szerinti egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott működési célú támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról. Tárgyévben addig nem adható támogatás, míg az előző évi támogatással el nem számolt a támogatott szervezet.

(2) A képviselő-testület a polgármesteri hatáskörű keretre jóváhagyott 1.300 ezer Ft keretösszeg felhasználását a polgármester hatáskörébe utalja át.

20. §

A képviselő-testület az önkormányzat számára év közben biztosított előirányzatokkal a költségvetési rendeletet legalább negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló jóváhagyását megelőző képviselő-testületi ülésen december 31-i hatállyal módosítja.

21. §

A költségvetési szervek előirányzatait – saját hatáskörű előirányzati módosítási kezdeményezéseket is tudomásul véve – az önkormányzat évente kétszer, a féléves és éves beszámolóhoz kapcsolódóan, azt megelőzve módosítja.

III. Záró rendelkezések

22. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Celldömölk, 2017. február 8.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester