

**Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestületének
1/2014.(II.03.) önkormányzati rendelet
Fegyvernek Város Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

*1

Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontja alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. §. (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

I. RÉSZ

1. §.

*3 *5*6

(1) Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestülete Fegyvernek Önkormányzat 2014. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	Összes előirányzat (eFt)
bevétel főösszegét	3.935.386
<i>működési célú bevétel</i>	<i>1.829.508</i>
<i>fejlesztési célú bevétel</i>	<i>2.105.878</i>
<i>finanszírozási célú bevételeit</i>	<i>0</i>
működési célú bevétel	0
fejlesztési célú bevétel	0
kiadás főösszegét	3.975.202
<i>működési célú kiadás</i>	<i>1.741.600</i>
<i>fejlesztési célú kiadás</i>	<i>2.178.275</i>
<i>finanszírozási célú kiadásait</i>	<i>55.327</i>
működési célú kiadás	25.617
fejlesztési célú kiadás	29.710
Költségvetési egyenleg	-39.816
a költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évi pénzmaradvány összege	0
működtetés	0
felhalmozás	0
a költségvetési hiány külső	-39.816

finanszírozását szolgáló pénzügyi műveletek	
működtetés	-39.816
felhalmozás	0

a rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 sz. mellékletei szerint.

a) Az önkormányzat 2014. évi költségvetése 39.816 eFt működési hitelt tartalmaz, ezért a képviselő-testület az önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében a Kvtv. 4. számú melléklet IV. szerinti kiegészítő támogatást igényel.

b) A költségvetés felhalmozási hiányt nem tartalmaz.

*3 *5*6

(2) a.) A Rendelet 1. §. (1) bekezdése szerinti bevételi főösszeg jogcímenkénti előirányzatait a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

(eFt)

	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	Összesen
Bevételek	3.871.557	103.645		3.975.202
Működési bevételek	273.555	93.553		367.108
Közhatalmi bevételek	93.312	0	0	93.312
költségvetési támogatások	623.532	0	0	623.532
felhalmozási bevételek	28.039	0	0	28.039
Támogatások ÁH-on belülről	2.707.365	24.006	0	2.731.371
Véglegesen átvett pénzeszköz	50	2.400	0	2.450
működési célú hitel	39.816	0	0	39.816
fejlesztési célú hitel	0	0	0	0
kölcsönök visszatérülése	10.488	0	0	10.488
pénzforgalom nélküli bevételek	79.086	0	0	79.086

b.) A Rendelet 1. §. (1) bekezdése szerinti kiadási főösszeg jogcímenkénti előirányzatait a Rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

(e Ft)

	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	Összesen
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3.812.658	162.544	0	3.975.202
Személyi juttatások	704.165	29.561	0	733.726
Munkaadókat terhelő járulékok	135.396	8.072	0	143.468
Dologi kiadások	452.065	86.988	0	539.053
Pénzeszköz átadás ÁH-on kívülre	15.393	13.405	0	28.798
Ellátottak pénzbeli juttatásai	106.151	0	0	106.151
Támogatások ÁH-on belülrre	145.296	15.849	0	161.145
Beruházások	2.096.188	206	0	2.096.394
Felújítások kiadásai	80.381	0	0	80.381
Tartalék	15.464	0	0	15.464
Adott kölcsönök	6.832	8.463	0	15.295
Működési hitelek kiadásai	25.617	0	0	25.617
Fejlesztési hitelek kiadásai	29.710	0	0	29.710

c.)

	fő
Létszámkeret (álláshely):	535,61
ebből közfoglalkoztatás:	384,37
<i>II. Fegyverneki Tiszavirág Óvoda és Bölcsőde</i>	<i>42,25</i>
<i>III. Fegyverneki Művelődési Ház és Könyvtár</i>	<i>6,36</i>
<i>IV. Fegyvernek Város Önkormányzata</i>	<i>397,37</i>
<i>ebből közc. foglalkoztatás</i>	<i>384,37</i>
	<i>13,00</i>

<i>ebből közalkalmazott</i>	
<i>V. Fegyverneki Polgármesteri Hivatal</i>	<i>24,38</i>
<i>A) Fegyverneki Gyermekélelmezési Konyha</i>	<i>18,75</i>
<i>B) Fegyverneki Mezőgazdasági, Városüzemeltetési és Fejlesztési Intézmény</i>	<i>35,75</i>
<i>C) Fegyverneki Orvosi Rendelő</i>	<i>10,75</i>

(3) A finanszírozási műveletekkel kapcsolatos hatáskörök:

a) A Képviselő-testület által megállapított előző évi pénzmaradvány, szabad pénzmaradvány felosztására a címek vezetői, a III. IV. és A.) B.) C.) intézmények esetében a polgármester jogosult.

b) Hitel felvételre a képviselőtestület jogosult

c) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteihez saját bevételek: helyi adók, vagyon bérbeadásából származó 2014. évi bevétele :

80.125 eFt. Az adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló éves fizetési kötelezettsége nem haladhatja meg a saját bevétel 50%-át, vagyis : **40.062,5 eFt-ot.**

Az önkormányzatnak az adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségei 2014. évben : **16.483 e Ft.**

(4) A Képviselő-testület a rendelet 1. sz. melléklete szerint hagyja jóvá címenként, az III-IV. címen belül szakfeladatonként a kiemelt előirányzatokat és a létszámkeretet.

(5) A felújításokat e rendelet 2. sz. melléklete szerint, a beruházásokat e rendelet 3. sz. melléklete szerint a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

(6) Az éves költségvetés e rendelet 5. sz. melléklete szerinti mutatószám finanszírozásához nyújt fedezetet.

(8) 6. sz. melléklet tartalmazza az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat.

(9) A rendelet 7. sz. mellékletét képezi az előirányzat felhasználási terv.

(10) A Rendelet 2. §. Szerinti Címrendben megjelölt intézmények költségvetései tartalmazzák a kötött felhasználású előirányzatokat.

2. §.

*1

Címrend:

(1) A római számmal jelölt cím a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervet jelöli.

I. Fegyverneki Polgármesteri Hivatal

(2) A nagy A, B, C, D, E, F-vel jelölt intézmények a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveket jelöli:

- A.) Fegyvernek Város Önkormányzata
- B.) Fegyverneki Tiszavirág Óvoda és Bölcsőde
- C.) Fegyverneki Művelődési Ház és Könyvtár
- D.) Fegyverneki Gyermekélelmezési Konyha
- E.) Fegyverneki Mezőgazdasági, Városüzemeltetési és Fejlesztési Intézmény
- F.) Fegyverneki Orvosi Rendelő

II. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS FELADATOK

3. §.

(1) E rendelet 2. §. (1) és (2) bekezdésében megjelölt intézmények esetében a kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője jogosult dönteni a külön jogszabályban kapott felhatalmazás alapján meghatározott előirányzatok tekintetében.

(2) Az I-IV. címeknél évközben az év közbeni intézményi működési bevételeknél az eredeti előirányzaton felül keletkezett többletbevétel az intézményt illeti.

4. §

(1) A képviselőtestület a költségvetés módosításáról május, szeptember és december hónapokban dönt szükség szerint.

(2) A költségvetési szervek

április 30-ig

augusztus 31-ig

november 30-ig és szükség szerint közölik a saját hatáskörben végrehajtott és a képviselőtestület hatáskörébe tartozó egyéb előirányzat módosítási javaslatukat.

5. §

- (1) A képviselőtestület a költségvetéssel összefüggő ármegállapításokat rendeletekben szabályozza.
- (2) A rendeletben nem szabályozott - költségvetéssel összefüggő – ár megállapítási jogkört az I-IV. és A.) B.) C.) címek vezetői gyakorolják.

6. §.

***3 *5*6**

(1)

	eFt
A költségvetési tartalék összege:	15.464
Működési tartalék összege:	15.464
szennyvízberuházás önerő 15.464 eFt	15.464
Fejlesztési célú tartalék összege:	0

(2) A polgármesteri keret felhasználására a polgármester jogosult.

(3) A fejlesztési tartalék felhasználására a polgármester jogosult az alábbiak szerint:

Esetenként maximum 5.000 eFt értékben a polgármester dönthet a forrás felhasználásáról a Képviselő-testület utólagos tájékoztatásával, melyről az előirányzat módosítást a felhasználást követő első képviselő-testületi ülésre be kell terjeszteni.

7. §.

(1) Az energia, egyéb dologi előirányzatok az 1. számú mellékletben szereplő összegekkel tervezhetők. Ezen előirányzatokkal, valamint a (2), (3), (4); bekezdésekben meghatározott előirányzatokkal az intézmények kötelesek zárszámadás keretében elszámolni.

(2) Többlet feladatokra:

		eFt
II.	Tiszavirág Napk.Otthonos Óvoda és Bölcsőde úszás oktatásra	100

III.	Művelődési Ház és Könyvtár Népzenei találkozó Gyermeknap Városnapi rendezvény útiköltségek	2.080
IV.	Önkormányzat Karácsonyi készülődés Idősek köszöntése	529

tervezhető.

(4) A (2) bek. szerinti kötött előirányzatok más célra nem használhatók, év végi maradványa az Önkormányzat pénzmaradványát képezi.

8. §.

(1) Az alapellátáshoz rendelkezésre bocsátott pénzeszköz hatékony és célszerű felhasználásáért a címekben megjelölt intézmények vezetői a felelősek.

(2) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra kifizethető együttes összeg (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12%-át nem haladhatja meg.

9. §.

Az I-IV. címek az eredetileg tervezett bérkiadások után 2 ezrelék reprezentációs célú előirányzatot tervezhetik és használhatják fel.

10. §.

(1) A sportegyesület támogatására 4.300 eFt, ebből 850 eFt kézilabda szakosztály részére használható fel, a helyi sportról szóló 28/2002.(IX.5.) sz.önk.rend. 3. §-a alapján.

(2) A polgárőrség támogatására 300.000 eFt használható fel.

(3) A Fegyvernek Művelt Ifjúságáért Alapítvány részére 2014. évben felhasználható támogatás összege 4.000 eFt.

(4) A Baldácsy Művészeti Egyesület támogatására 500 eFt használható fel.

11. §.

(1) Az I-IV. címek az e rendelet 2. és 3. sz. melléklete szerinti beruházásokat és felújításokat saját hatáskörben az intézményi költségvetés terhére bonyolíthatják, figyelemmel az önkormányzat vagyongazdálkodásáról szóló rendelet előírásaira. A költségvetés végrehajtásához szükséges árat a költségvetési szerv vezetője határozza meg. *5

(2) Az I-II. címek a tervezett dologi előirányzat terhére 300 eFt összegig beruházást végezhetnek. Az III.-IV. címnél a dologi kiadások 1 % terhére végezhetnek beruházást.

(3) A képviselőtestület felhatalmazza az I-IV. és A.) B.) C.) címeket, hogy a 368/2011.(XII.30.) sz. Korm.rend. 50. §. (3) bekezdése alapján a közalkalmazotti (köztisztviselői) jogviszonyon kívül más jogviszonyban is végeztethetnek feladatot költségvetésük terhére.

III. PÉNZELLÁTÁS

12. §.

(1) Az I-III. és V. valamint az A.) B.) C.) címek finanszírozása (a továbbiakban: Intézményfinanszírozás) a 12-14. §-ok szerint történik.

(2) Az intézményfinanszírozás hetente egy alkalommal történik, az intézmény igénye alapján.

(3) Az intézményfinanszírozást az intézmény az alábbiak szerint kérheti:

Kiadás tárgya, megnev.	összege	int.bevétel megnev.	összege	különbség

<hr/>				
Összesen:				

Dátum:

(banknál bejelentett módon történő aláírás)

A heti intézményfinanszírozás a „Különbözlet összesen” oszlop összege, aminek havonkénti összege nem lehet több az éves előirányzat 1/12-ed részénél.

(4) Az I-IV.címek év végi maradványa a pénzmaradvány részét képezi.

(5) Az intézmény finanszírozáshoz nem kell figyelembe venni a meghatározott célra elkülönített számlán történő kezeléssel juttatott forrásokat és kiadásokat.

(6) Az intézményfinanszírozással félévenként kell elszámolni.

13. §.

A szociálpolitikai támogatás finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- (1) Az intézmény részére az étkeztetésre nyújtott támogatás, a normatív támogatás és a rezi szociálpolitikai támogatásaként a Gyermekelelmezési Konyha részére havonta fizetett három előleg és egy elszámolásnak megfelelő összeg kerül kiutalásra, legkésőbb a tárgy hót követő 10-ig.
Az I. és III. intézmények a Gyermekelelmezési Konyhával tárgyhót követő 10-ig, év végén december 31-ig kötelesek elszámolni.
- (2) A I. intézménynél normatív támogatás, a szociálpolitikai támogatás kiutalása éves előirányzat 1/10-ed részének megfelelően előre történik, havi három előlegnek megfelelő összegben, minden hó 9-ig, 17-ig és 27-ig.
- (3) A szociálpolitikai támogatás elszámolására a negyedévet követő hó 15-ig, az utolsó negyedév elszámolására december 31-ig kerül sor.
- (4) A rezi és nyersanyagnorma költséget a Gyermekelelmezési Konyha számlája alapján az intézmény az önkormányzati finanszírozást követően fizeti ki, számla szerint.

14. §.

- (1) A költségvetés pénzforgalom bonyolítása az OTP ügyfélterminálon keresztül történik a polgármesteri hivatalban.
- (2) Hatályon kívül helyezve *5
- (3) Hatályon kívül helyezve *5
- (4) Fegyvernek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a díszpolgári cím adományozásának rendjéről szóló 11/1993.(VI.04.) sz. , valamint a lakáscélú támogatásokról szóló 10/2001.(III.30.) számú önkormányzati rendeletek végrehajtását 2014. évre felfüggeszti.
*2
Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselőtestülete a kitüntető díjak alapításáról szóló 4/2014.(II.17.) önkormányzati rendelet végrehajtását 2014. április 1. – 2014. december 31. időszakra felfüggeszti.

15. §.

- (1) A 2014. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az intézmény igénye szerint, maximum az előző év decemberi módosított intézményfinanszírozás, szociálpolitikai támogatás a 12. §. és a 14. §. szerint kiutalható az I-II. és V. valamint az A.) B.) C.) címek részére. A 2014. évi költségvetés elfogadásáig beszedett saját bevétel felhasználható az áthúzódó feladatok, és az elkerülhetetlen feladatok finanszírozására.

(2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételeket folyamatosan beszedje, a kiadásokat az (1) bekezdésre tekintettel is folyamatosan teljesítse az éves költségvetés elfogadásáig.

(3) A Képviselőtestület :

2014. évben 18.000.000,-Ft folyószámlahitelt vesz igénybe, melyet 2014. december 20-án visszafizet, ezen felül 10.000.000,-Ft munkabér megelőlegezési hitel vehető igénybe a mindenkori pénzügyi szükséglet függvényében.

(4) A munkabér megelőlegezési hitel felvételt a Képviselő-testület engedélyezi, melyről a féléves, háromnegyed éves és év végi beszámolóban be kell számolni.

16. §.

(1) Beruházási hitel 2014. évre nem tervezhető.

IV. PÉNZMARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA

17. §.

(1) Az I-IV. és A.) B.) C.) címek pénzmaradványát a Pénzügyi Bizottság vizsgálja felül.

(2) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet 105. §-ában meghatározott esetében az önkormányzat által fizetett kamat a tévedést elkövető intézmény pénzmaradványát terheli.

*1

(3) A 368/2011.(XII.31.) sz. Korm. rendelet 155. §. (1) bekezdés alapján nem illeti meg az I-IV. és A.) B.) C.) intézményeket az alábbi pénzmaradvány:

- a.) A költségvetési rendelet 2. sz. mellékletében jóváhagyott felújítási feladatok.
A tervezett módosított előirányzathoz viszonyított előirányzat maradvány.
- b.) A költségvetési rendelet 3. sz. mellékletében jóváhagyott beruházási feladatok.
A tervezett módosított előirányzathoz viszonyított előirányzat maradvány.
- c.) A képviselőtestület által kiemelt, önálló céllal megjelölt (személyi juttatás, járulék, dologi, támogatás, beszerzés) előirányzat maradványa az áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg kivételével.
- d.) Intézményi többlet feladatok maradványa.
- e.) A rendelet 7. §. (1) és (3) bek., és 8- §-a szerinti kötött előirányzat maradványa.
- f.) Végleges feladatmaradás miatti összeg
- g.) A normatív támogatások jogosultságot meghaladó többlete

V. EGYÉB FELADATOK

*3

18. §.

(1) Fegyvernek Város Önkormányzat Képviselőtestülete a Fegyverneki Tiszavirág Óvoda és Bölcsőde, valamint a Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ fegyverneki telephelyein dolgozó azon alkalmazottak részére, akik közvetlenül az étkeztetési feladatok ellátásával foglalkoznak 5.000,-Ft/fő/hó munkahelyi étkeztetést biztosít. *4

*5

(2) A Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ fegyverneki telephelyére az alábbi támogatást biztosítja:

Támogatás megnevezése	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)
Szocpol támogatás	3.883	3.883
Normatív támogatás	25.439	25.439
Társulási támogatás	10.111	10.111
Ágazati pótlék	0	1.446
Bérekompensáció	0	957
Önkormányzati kiegészítés I.	5.983	7.355
ebből		
<i>személyi juttatásra</i>	2.627	3.539
<i>járadékra</i>	706	952
<i>dologi kiadásokra</i>	2.650	2.864
Önkormányzati kiegészítés II.(pszichológus)	450	450
Önkormányzati kiegészítés III.(akadálymentesítés)	1.500	1.500
2013. évi pénzmaradvány átadása	0	1.543
Összesen:	47.366	52.684
Létszám (2014. július 1-től +3 fő)	15,94	18,94

(3) Az intézményi többlet feladatok végrehajtásáról az intézmény számoljon be.

19. §.

*5

(1) A dolgozói Lakástámogatásra önkormányzati szinten évi 540 eFt használható fel .

(2) A lakástámogatás kifizetését a polgármester engedélyezi.

(3) Hatályon kívül helyezve

20. §.

Az önkormányzat képviselőtestülete hozzájárul, hogy az I-IV. címek az alapfeladatuk ellátásához szellemi tevékenység igénybevételére külső személy alkalmazása esetén, számla ellenében történő kifizetéseket a dologi kiadásai között számolják el.

21. §.

A Gyermekekélelmezési Konyha élelmiszerkészlet értéke 2014. december 31-én maximum 10 %-kal emelkedhet a 2014. január 1-i nyitó élelmiszerkészlethez képest.

22. §.

Ez a rendelet 2014. február 3. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-től kell alkalmazni.

(:Tatár László :)
polgármester

(:Buzás Istvánné dr.:)
jegyző

Kihírd.: 2014.II.03.

**1 Az 5/2014.(II.17.) rendelettel módosítva (2014. február 17-től hatályos)*

**2 A 7/2014.(III.31.) rendelettel módosítva (hatályos 2014. március 31-től)*

**3 A 13/2014.(VI.01.) rendelettel módosítva (hatályos 2014. június 2-től, de a rendelet 18. § (1) bekezdésének rendelkezéseit 2014. május 1-től kell alkalmazni.)*

**4 A 15/2014.(VI.20.) rendelettel módosítva (hatályos 2014. június 23-tól, de a rendelet 18. § (1) bekezdésének rendelkezéseit 2014. május 1-től kell alkalmazni.)*

**5 A 17/2014.(IX.29.)rendelettel módosítva (hatályos 2014. szeptember 30-tól)*

**6 A33/2014.(XII.16.) rendelettel módosítva (hatályos 2014. december 17-től)*