

**Csepreg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2014 (II. 19.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi LXXXIX. Törvény 111. §-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27.§-ára és Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvényre figyelemmel a 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya

- a. az Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira
- b. a Csepregi Közös Önkormányzati Hivatalra és
- c. az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat halmozódásmentes 2014. évi költségvetését:

a) 649 203 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 442 846 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 122 272 e Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 84 085 e Ft.

b) 649 203 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 477 511 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 171 692 e Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. és 13. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 26. melléklet részletezi.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások beruházásonként részletezésre kerülnek a 15. mellékletben.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

a) 14 850 e Ft, amelynek tagolását a 22. melléklet állapítja meg.

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

a)0.-..... fejlesztési cél,

b)0.-..... fejlesztési cél, amelyet a 17. és 18. melléklet alapján állapít meg.

3. § (1) A költségvetés egyenlege 84 085 e Ft hiány.

(2) Az önkormányzat 2014. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

a) belső finanszírozással 84.085 e Ft

b) külső finanszírozással 0 e Ft.

(3) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele

aa) működési célú

71 822 e Ft

ab) felhalmozási célú

12 263 e Ft

b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése

ba) működési célú

..... 0 Ft

bb) felhalmozási célú e Ft

c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

ca) működési célú

..... 0 Ft

cb) felhalmozási célú

..... 0 Ft

(4) A külső finanszírozáson belül

a) értékpapír kibocsátása

aa) működési célú

..... 0 Ft

ab) felhalmozási célú

..... 0 Ft

b) hitel, kölcsön felvétele

ba) működési célú

..... 0 Ft

bb) felhalmozási célú

..... 0 Ft

4. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 62 fő, melyet a 14. melléklet állapít meg,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 70 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

5. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 19. melléklet tartalmazza.

6. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 0 Ft, a céltartalék 10 918 e Ft.

(2) A céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a 16. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat Közös Hivatalának költségvetése

7. § (1) A képviselő-testület Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését:

a) 86 325 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 500 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 85 825 e Ft.

b) 86 325 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 85 175 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 1 150 e Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 6. és 12. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 31. melléklet részletezi.

8. § (1) A Közös Hivatal 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 20 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2014. évi költségvetését:

a) 583 761 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 377 404 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 122 272 e Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 84 085 e Ft.

b) 583 761 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 246 612 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 169 132 e Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 168 017 e Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. és 8. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 27. melléklet részletezi.

10. § (1) A Közös Hivatal 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 10 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

5. Az önkormányzat Egészségház költségvetési szervének költségvetése

11. § (1) A képviselő-testület az Egészségház 2014. évi költségvetését:

a) 43 792 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 31 752 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 12 040 e Ft.

b) 43 792 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 43 592 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 200 e Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. és 9. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 28. melléklet részletezi.

12. § (1) Az Egészségház 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 8 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 8 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

6. Az önkormányzat Területi Gondozási Központ költségvetési szervének költségvetése

13. § (1) A képviselő-testület a Területi Gondozási Központ 2014. évi költségvetését:

a) 73 665 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 31 590 e Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 42 075 e Ft.

b) 73 665 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 72 755 e Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 910 e Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 4. és 10. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 29. melléklet részletezi.

14. § (1) A képviselő-testület a Területi Gondozási Központ költségvetési szerv 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 18 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

7. Az önkormányzat a Petőfi Sándor Művelődési- Sportház és Könyvtár költségvetési szervének költségvetése

15. § (1) A képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési- Sportház és Könyvtár 2014. évi költségvetését:

a) 29 677 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 1 600 e Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 28 077 e Ft.

b) 29 677 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 29 377 e Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 300 e Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatokkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 5. és 11. mellékletek részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 29. melléklet részletezi.

16. § (1) A képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési- Sportház és Könyvtár költségvetési szerv 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 5 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

8. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

17. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület szintén saját hatáskörében tartja.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. A finanszírozási műveletek a 30. melléklet szerint kerültek meghatározásra.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására jogosult a polgármester.

(5) A Képviselő-testület a polgármester számára lehetővé teszi az önkormányzat kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(6) A polgármester jogosult az elkülönített számlán kezelt összegek felhasználására likviditási megőrzése érdekében, utólagos visszapótlási kötelezettséggel.

(7) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást elvégezhetik.

18. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

9. Egyéb rendelkezések

19. § Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit külön határozatban állapítja meg.

20. § 21. melléklet szerint kerül megállapításra az intézmény finanszírozása.

21. § Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése kiadások a 23. melléklet szerint kerültek elfogadásra.

22. § Támogatások, kölcsönök bevételei a 24. melléklet szerint kerültek elfogadásra.

23. § A helyi adók részletezését a 25. melléklet tartalmazza.

24. § Az előirányzat ütemterveket a 32-37. mellékletek tartalmazzák.

25. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatát a 38. melléklet tartalmazza.

26. § A 39. melléklet szerint kerültek a közvetett támogatások megállapításra

27. § Az Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait a 40. mellékletben kerültek kimutatásra.

28. § Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő három évenként végrehajtani. A következő leltározást 2016. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

29.§ (1) A Képviselő-testület, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a behajthatatlan követeléseiről lemondhat.

(2) A behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente egyszer a zárszámadást megelőzően kell elvégezni;

1. a felülvizsgálat során a 100.000 Ft kötelezettként megállapított értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések törléséről a polgármester dönt;
2. a b.) pontban jelzett értékhatár felett a behajthatatlan követelések törléséről a Képviselő-testület dönt.

(3) A követelések elengedésével kapcsolatos felülvizsgálat és döntés előkészítés során a Hivatal a vonatkozó jogszabályok alapján körültekintően és az írásbeli dokumentálást biztosítva köteles eljárni.

30. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csepreg, 2014. február 17.

Király Árpád
polgármester

Módosné dr. Farkas Rita
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ezen rendelet 2014. 02. 19-én kihirdetésre került.

Módosné dr. Farkas Rita.
jegyző