

Dunaharaszti Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2014. (II. 28.)
rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Dunaharaszti 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. §-a alapján, figyelemmel Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényre (továbbiakban: költségvetési törvény), a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, az Önkormányzat intézményeire terjed ki.
- (2) Az Áht. 27. § (2) bekezdése szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik.
- (3) A Képviselő-testület a költségvetés címrendjét az 1-29. sz. mellékekben határozza meg.
- (4) A Képviselő-testület által alapított költségvetési intézmények címrendjét a 22-28. sz. mellékek határozzák meg.
- (5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal feladatait a 21. sz. mellékletben szereplő címrend szerint határozza meg.
- (6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló fejlesztések külön címet alkotnak a 20. sz. melléklet szerint.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat intézményei együttes 2014. évi költségvetésének:
- a) bevételi főösszegét 5.748.313 ezer forintban,
- b) kiadási főösszegét 5.748.313 ezer forintban határozza meg ezen belül:
- a működési célú bevételt 3.545.066 e Ft-ban
 - a működési célú kiadásokat 3.269.675 e Ft-ban
 - a felhalmozási célú bevételt 3.749 e Ft-ban
 - a felhalmozási célú kiadást 868.424 e Ft-ban
 - finanszírozási műveletek bevételét 2.199.498 e Ft-ban
 - finanszírozási műveletek kiadásait 1.610.214 e Ft-ban
- határozza meg.

3. § (1) A költségvetés címrendjét a 1-29. sz. mellékletek szerint határozza meg.
(2) A költségvetés létszám előirányzatait a címrendek táblázatainak utolsó 2 sora tartalmazza.
4. § A beruházási kiadásokat a 30. sz. melléklet szerint határozza meg
5. § Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 20. sz. melléklet szerint határozza meg.
6. § (1) A 2. § (1) bekezdésben jóváhagyott kiadásokból az általános tartalék összege: 17.000 ezer Ft,
(2) A 2. § (1) bekezdésben jóváhagyott kiadásokból a céltartalék 181.978 ezer Ft.
7. § (1) A 2014. évi állami normatíva összetételét az 1. sz. függelék tartalmazza.
(2) A költségvetési évet követő 2 év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel a 2. számú függelék tartalmazza.
(3) Az Önkormányzat 2014. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 3. sz. függelék tartalmazza.
(4) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiemelt feladatait éves bontásban a 4. sz. függelék mutatja be.
(5) A költségvetési évet követő éveket terhelő adósságszolgálat kötelezettségét a 5. sz. függelék tartalmazza.
(6) Az EU-s támogatással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak összetételét a 6. sz. függelék tartalmazza.
(7) A közvetett támogatásokat a 33. sz. melléklet tartalmazza.
8. § (1) A költségvetés folyó bevételei és folyó kiadásai között szerepelnek kiemelt jelentőségű előirányzatok, amelyek az 1-29 sz. mellékletek részletei szerint kerülnek jóváhagyásra.
(2) A tulajdonosi bevételek előirányzatai az 1. sz. melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.
(3) A működési célú támogatások körét és előirányzatait 1. sz. melléklet tartalmazza.
(4) Az önkormányzat hitelügyletei a 3. sz. melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.
(5) Az Önkormányzat által finanszírozott költségvetési szervek részére folyósítandó támogatások előirányzatai a 36. sz. melléklet szerint kerülnek meghatározásra.
9. § A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzatok hagyományörző tevékenységének és rendezvényeinek támogatását összesen 20.340 ezer Ft összegben határozza meg (33 sz. melléklet), amely összeg nemzetiségenkénti felosztása a következő:
a) Dunaharaszti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat: 2.000 ezer Ft,
b) Dunaharaszti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2.000 ezer Ft,
c) Dunaharaszti Német Nemzetiségi Önkormányzat: 16.350 ezer Ft.

Költségvetési tartalék és céltartalék

10. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének általános tartalékát 17.000 ezer Ft összegben hagyja jóvá.
(2) Az (1) bekezdésben megállapított összegben belül 12.000 ezer Ft-ig a tartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, 5.000 ezer Ft-ig történő előirányzat felhasználásról a Polgármester dönt.
(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a tartalék felhasználáshoz kapcsolódó egyéb előirányzatok módosítására, a tartalék összegének mértékéig.

11. § A Képviselő-testület különféle céltartalék előirányzatokat határoz meg, a 34. sz. melléklet részletezése szerint. A hivatkozott mellékletben meghatározott jogosultságok szerint a Képviselő-testület felhatalmazza az érintetteket a tartalék előirányzatok felhasználására, valamint a módosításhoz kapcsolódó előirányzat változások végrehajtására a tartalék előirányzat összegének mértékéig.

Dunaharaszti Város Önkormányzata 2014. évi költségvetése végrehajtásának szabályai

12. § (1) Dunaharaszti Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2013. (III. 1.) számú rendelete (SZMSZ) 5. sz. mellékletének 3. pontja, 5. és 6. alpontja felhatalmazása alapján a költségvetésben előirányzott
- a) szociális célú támogatások elosztásáról
 - b) a megjelölt „Kamatmentes kölcsön”, „Első lakáshoz jutók támogatása” előirányzatok felhasználásáról dönt.
- (2) A Szociális és Egészségügyi Bizottság a 35. sz. mellékletben szereplő szociális jellegű főelőirányzaton belül, valamint a 16. sz. melléklet szociális és egészségügyi feladatok részelőirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre.
- (3) A Szociális és Egészségügyi Bizottság a rendelkezésre álló előirányzat átcsoportosításáról a Képviselő-testületnek beszámol az SZMSZ-ben leírtak szerint.
13. § Az Önkormányzatot megillető normatív állami támogatás összege összesen 631.736.444,- Ft.
14. § A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 69. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a kis értékű tárgyi eszközök körében a háromévenkénti leltározás elvégzését rendeli el az önkormányzatnál és intézményeinél, mivel az eszközökről és az azok állományában történő változásokról folyamatos részletező nyilvántartás készül mennyiségben és értékben.
15. § A Képviselő-testület az Áht. 71. §-a alapján önkormányzati biztos kirendelését írja elő, amennyiben a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot.
16. § A Polgármesteri Hivatal Műszaki Irodája az Önkormányzat tulajdonában lévő valamennyi ingatlan üzemeltetését ellátja. Az intézmények vezetőivel külön megállapodásban kell rögzíteni az üzemeltetési feladatokat. A Műszaki Iroda különleges feladatellátása az üzemeltetési feladatok megszervezésére vonatkozik olyan módon, hogy nem korlátozhatja az önállóan gazdálkodó közintézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.
17. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

18. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
19. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
20. § Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
21. § (1) A Képviselő-testület 2014. június, szeptember és november hónapokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (2) A Polgármester Dunaharaszti Város Önkormányzata gazdálkodásának **I. félévi helyzetéről** szóló beszámolót 2014. szeptember 15-ig – a tájékoztató táblák kivételével e rendeletnek megfelelően – köteles előterjeszteni a Képviselő-testület részére.
22. § A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit, a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével a számlavezető vagy más pénzügyintézetnél betétként lekötetheti.
23. § Az önkormányzati költségvetési intézmények kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázó feladatellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
24. § Az Önkormányzat költségvetési szervei biztosítást köthetnek a tárgyi eszközeikre, készleteikre, továbbá jogszabály által meghatározott veszélyes feladatot ellátó, a költségvetési szerv által foglalkoztatott személyekre, illetve veszélyes tevékenységekre.

25. § (1) Az Önkormányzat a készpénzes kifizetések teljesítése céljából a Dunaharaszti Polgármesteri Hivatal épületében házipénztárt működtet.
- (2) A házipénztárban a megfelelő mennyiségű és címletű pénzeszköz folyamatos rendelkezésre állásáért a Gazdasági Iroda személyi állományába tartozó pénztáros felelős. A készpénzállomány feltöltéséről a pénztáros gondoskodik.
- (3) A pénztári pénzkészlet feltöltése előtt a pénztáros meggyőződik a készpénzfelhasználás kifizetési jogcímeinek jogszerűségéről.
- (4) A pénztáros a házipénztár készpénzzel való feltöltését közvetlenül az Önkormányzat folyószámlájáról történő pénzfelvétellel oldja meg.
- (5) Készpénz igényelhető az alábbi kifizetésekre:
- a) készlet beszerzése,
 - b) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
 - c) egyes kis értékű szolgáltatási kiadások,
 - d) társadalom-, és szociálpolitikai juttatások,
 - e) ellátottak pénzbeli juttatásai,
 - f) a közfoglalkoztatásban résztvevők személyi juttatása, munkavállalók részére elszámolási kötelezettséggel kiadott vásárlási előlegek.
- (6) Nem igényelhető készpénz:
- a) azokra a kifizetésekre, amelyek esetében a vonatkozó törvények bankszámlára történő utalást, illetve postai úton történő kifizetést tesznek kötelezővé,
 - b) a munkavállalókat megillető egyéb juttatásokra.
- (7) A készpénzkezelés e rendelet tárgyát nem képező, egyéb szabályait a hatályos Pénzkezelési Szabályzat tartalmazza.

Vegyes rendelkezések

26. § A Képviselő-testület – a DPMV Zrt-nek üzemeltetésre átadott – szennyvíztisztító telep és víziközmű-hálózat 2014. évi bérleti díját 74.874 e Ft összegben határozza meg.
27. § A 11/2013. (V. 31.) sz. rendeletben meghatározott lakossági járdaépítés költségtérítésének normatív összege 2014. évben 1.500 Ft/m².
28. § A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés előirányzatainak felhasználása során elrendeli a következőkben felsoroltak alkalmazását:
- a) Nyugdíjas foglalkoztatás nem lehet.
 - b) A dologi kiadásokból személyi juttatásokra átcsoportosítani nem lehet.
 - c) A dologi kiadások főelőirányzatán belül a részelőirányzatok összeállításakor elsősorban – és kötelező módon – az intézményi épületek közüzemi díjainak fedezetét kell biztosítani.
 - d) Az Önkormányzat közintézményei a tervezett bevételi előirányzataikat meghaladó többletbevételből kötelezettséget csak a költségvetési előirányzataik rendelettel történő módosítása után vállalhatnak, de elsősorban az általános tartalék előirányzatát szükséges növelni.
 - e) Nyugdíjba vonuló munkavállaló miatt keletkezett betöltetlen létszám előirányzat csak a Képviselő-testület jóváhagyásával tölthető be.
29. § A rendelet táblázataiban szereplő „halasztott” elnevezésű oszlopokban feltüntetett előirányzatok kezelése a következők szerint történhet:
- 2014. évben az előirányzat az előző évi pénzmaradvány függvényében kerül felhasználására.

Záró rendelkezések

30. § Jelen rendelet 2014. március 1-jén lép hatályba, rendelkezéseit Dunaharaszti Város Önkormányzatának 2014. évi gazdálkodása során kell alkalmazni.

Dr. Szalay László
polgármester

Pethő Zoltán
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetve 2014. február 28-án.

Dunaharaszti, 2014. február 28.

Pethő Zoltán
jegyző