

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2015. (II.19.) rendelete
az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetéséről

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 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 kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:

aa) Dömsöd Nagyközség Önkormányzata

ab) Dömsödi Polgármesteri Hivatal

b) önállóan működő költségvetési szervek:

ba) Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ

bb) Dömsödi Nagyközségi Óvoda

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi költségvetése

3. § Az önkormányzat a 2015. évi konszolidált költségvetési

a) **Bevételeinek főösszegét** **853.388.000-Ft-ban**

azaz nyolcszázötvenhárommillió-háromszáznyolcvannyolcezer

b) **Kiadásainak módosított főösszegét** **853.388.000-Ft-ban**

azaz nyolcszázötvenhárommillió-háromszáznyolcvannyolcezer forintban, egyensúlyban állapítja meg.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2015. évi előirányzott költségvetési bevételeit címenként és a címeken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.3. számú mellékletek** tartalmazzák.

A költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	647 228
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	238 486
- munkaadókat terhelő járulékok:	63 497
- dologi jellegű kiadások:	246 948

- ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000
- támogatásértékű működési kiadások	68 297

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kormányzati funkcióként, a funkciókon belül kiemelt előirányzatonként a **3. és 3/a számú mellékletek** szerint hagyja jóvá.

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 206 160 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	2061 160ezer forint,
- pénzügyi lízing és kamatai törlesztése:	0 ezer forint,

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait kormányzati funkcióként, azon belül feladatonként az **4. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a **5. számú melléklet** mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Az önkormányzat a 2015. évi költségvetésében tartalékot nem tervezett.

(2) Az önkormányzat pénzmaradványt nem tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a **1. számú melléklet** adja meg.

10. § (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **9. számú melléklet** tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 147 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület intézményenként a **6. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, melynek funkciókénti részletezését a **3. és 3/a. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 66 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsödi Polgármesteri Hivatal végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére havonta nettó 5.000 Ft étkezési hozzájárulás adható Erzsébet utalványként 12 hónapon keresztül.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik. Az intézményvezetői hatáskörbe utalt szakmai kiadásokra vonatkozó kötelezettségvállalás negyedévenkénti pénzügyi teljesítésének összege nem haladhatja meg a jóváhagyott előirányzat negyedévenkénti időarányos összegét.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén munkabér hitelt és a külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézetől.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

13. § (1) Az önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **7. sz. melléklet** tartalmazza, melynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

14. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.

rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(6) 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.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

15. § Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozási módja likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

16. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosítsa.

(2) Az önkormányzat a saját és intézményei pénzforgalmára, készpénzkezelésére vonatkozóan az Áht. 85.§-a, valamint az Ávr. 148. §-a szabályait alkalmazza.

A gazdálkodás ellenőrzése

17. § Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

Záró és egyéb rendelkezések

18. § (1) Ez a rendelet a 2015. január 1-én lép hatályba.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti: az 1/2014. (II.13.) önkormányzati rendelet

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve a Dömsödi Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján (2344 Dömsöd, Petőfi tér 6.) 2015. február 19-én.

dr. Bencze Zoltán
jegyző