

**Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2014. (II.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2014. 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

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2014. évi költségvetése

3. § Az önkormányzat a 2014. évi költségvetési

- a) **Bevételeinek főösszegét** **974.078.000-Ft-ban**
azaz kilencszázhetvennégy- és hetvennyolcezer forintban
 - b) **Kiadásainak módosított főösszegét** **974.078.000-Ft-ban**
azaz kilencszázhetvennégy- és hetvennyolcezer forintban
- állapítja meg.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2014. 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:	588 289
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	132 223
- munkaadókat terhelő járulékok:	34 233
- dologi jellegű kiadások:	190 512
- ellátottak pénzbeli juttatásai	24 750

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

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 385 789 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata: 385 389 ezer forint,
- pénzügyi lízing és kamatai törlesztése: 400 ezer forint,

(3) 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.; 5/a számú melléklet** mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Az önkormányzat a 2014. évi költségvetésében tartalékot nem tervezett.

(2) Az önkormányzat pénzmaradványt nem tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatokként 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 89 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 funkciónkénti részletezését a **3. és 3/a. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 40 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsöd Nagyközség Polgármesteri Hivatala 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.

(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 pénzintézettől.

13. § (1) Az önkormányzat 2014. 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 megváltoztathatóak.

(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 részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

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

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

A gazdálkodás ellenőrzése

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

Záró és egyéb rendelkezések

18. § Ez a rendelet a 2014. január 1-én lép hatályba.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

Kihirdetve a Dömsödi Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján (2344 Dömsöd, Petőfi tér 6.)
2014. február 13-án 15 órakor.

dr. Bencze Zoltán
jegyző