

RÁCKEVE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2017.(III.13.) önkormányzati rendelete

RÁCKEVE VÁROS 2017. évi KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

a 13/2017.(VI.26.), a 25/2017.(XII.21.) és a 8/2018.(III.26.) módosító önkormányzati rendeletekkel

egységes szerkezetben

Ráckeve 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott pénzügyi bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. fejezet

A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed Ráckeve Város Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: képviselő-testület) és bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó:
- a.) költségvetési szerv (továbbiakban: intézmény)
 - b.) önkormányzat hivatala
- költségvetésére, költségvetésének módosítására.

II. fejezet

A város költségvetésének kiadási és bevételi főösszege

- 2.§ ^{1,2,3}(1) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés **kiadási főösszegét 3 570 609 eFt-ban, finanszírozási kiadásokkal együtt 3 781 751eFt-ban a 3. sz. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.**

¹ Módosította a 13/2017.(VI.22.) önk. rendelet 1.§-a, hatályos: 2017. június 26-ától

² Módosította a 25/2017.(XII.21.) önk. rendelet 1.§-a, hatályos: 2017. december 21-étől

³ Módosította a 8/2018.(III.26.) önk. rendelet 1.§-a, hatályos: 2018. március 26-ától

- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegegen belül
- az összes kiadást és a kiemelt előirányzatokat a **3. és a 3/a. sz. melléklet,**
 - a beruházási kiadásokat feladatonként a **4. sz. melléklet,**
 - a felújítási feladatokat a **5. sz. melléklet,**
 - a társadalom és szociálpolitikai juttatások, valamint a működési célú pénzeszköz átadások előirányzatait az **6. sz. melléklet** szerint állapítja meg.
 - Az európai uniós támogatásokból származó beruházásokat szintén mérlegszerűen bemutatva a **4/1. melléklet** tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet **3/a/1. sz. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatását - címrend szerint - a **3/c. sz. mellékletben** foglaltak szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a céltartalékok előirányzatát - célonként - a **3/1. sz. mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület az általános tartalék összegét a **3. sz. mellékletben** foglaltak szerint 23.193 e Ft-ban állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület költségvetés azon céljait, mely az adósságot keletkeztető ügyleteknek minősül, a **7 sz. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az előző éveket bemutató zárt rendszerű mérleget az **1/a. sz. melléklet** szerint fogadja el.

3 §^{4,5,6} A képviselő-testület az önkormányzat **bevételi főösszegét 3 781 751 eFt** ban bevételi forrásonként és a **2. sz. mellékletben** foglaltak szerint állapítja meg. A költségvetési egyenleget a képviselő-testület 249.738 eFt-ban állapítja meg. A hiány finanszírozásának módja:

- Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 164.835 ezer Ft.
- Új hitel hosszú lejáratú hitel igénybevétele 31.780 eFt értékben.
- korábban keletkezett hitelügylet 16.259 eFt
- Ingatlan értékesítés 30.000 eFt mértékben
- vagyonhasznosítás 6.895 eFt

⁴ Módosította a 13/2017.(VI.22.) önk. rendelet 2.§-a, hatályos: 2017. június 26-ától

⁵ Módosította a 25/2017.(XII.21.) önk. rendelet 2.§-a, hatályos: 2017. december 21-étől

⁶ Módosította a 8/2018.(III.26.) önk. rendelet 1.§-a, hatályos: 2018. március 26-ától

A saját bevételen túli finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **7/a sz.** melléklet állapítja meg.

- 4.§** A képviselő-testület megállapítja, hogy a **működési hiány nincsen, működési és likviditási hitel nem került betervezésre.**
- 5.§** A képviselő-testület a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a **1. sz.** mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 6.§ (1)** A képviselő-testület a 2018. és 2019. évekre vonatkozó várható előirányzatokat a rendelet **11. sz.** melléklete szerint tudomásul veszi.
- (2)** A képviselő-testület az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a **12. sz.** mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá, az adósságot keletkeztető ügyletek saját bevétel szerinti megfelelését az ügyletek teljes futamidejére a **12/a. sz.** melléklet szerint hagyja jóvá.
- 7.§** A képviselő-testület az előirányzat felhasználási tervet a **9. sz.** mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- 7/A.§** A képviselő-testület az EU támogatásokból megvalósuló beruházások bevételeit és kiadásait bemutató kimutatás tervezetét tartalmazó kimutatást a **4/1. melléklet**ek szerint hagyja jóvá.
- 7/B.§** A képviselő-testület likviditási ütemtervet tartalmazó kimutatást a **10. sz.** melléklet szerint hagyja jóvá.
- 7/C.§** A képviselő-testület a közvetett támogatások tervezetét tartalmazó kimutatást a **8. sz.** melléklet szerint hagyja jóvá.

III. fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

- 8.§** A képviselő-testület felhatalmazza az intézmények vezetőit az önkormányzati költségvetésben előírt bevételek beszedésére, a kiadások teljesítésére.
- 9.§** Az általános tartalékkal való rendelkezés joga a képviselő-testületet illeti meg.
- 10.§ (1)** A **9. sz.** mellékletben szereplő előirányzat-felhasználási tervtől eltérni csak testületi döntéssel lehetséges.
- (2)** Az előirányzat felhasználási ütemterv szerinti likviditási tervet folyamatosan aktualizálni szükséges.

11.§ (1) A céltartalék felhasználására a képviselő-testület jogosult a (2) bekezdésben foglalt eltéréssel.

(2) A civil szervezetek részére elkülönített előirányzat feletti rendelkezés joga a Sport Idegenforgalmi és Kulturális Bizottságot illeti meg.

12.§ Az intézmények közötti átcsoportosítás joga a képviselő-testületet illeti meg.

13.§ (1) Az önkormányzat költségvetésében elkülönített feladatok közül önkormányzati feladatok (**3/b. sz.** melléklet 6. alcím) közötti átcsoportosításra – összeghatár nélkül - a polgármester jogosult a (2) bekezdésben foglalt kivétellel.

(2) Dologi előirányzathoz bér-előirányzatba átcsoportosítás nem eszközölhető

14.§ (1) A rendelet **4. sz.** mellékletében szereplő felhalmozás és tőke jellegű kiadások, valamint az **5. sz.** mellékletben szereplő támogatások, pénzeszközátadások, előirányzatainak módosítására a képviselő-testület jogosult a (2) és (4) bekezdésben foglalt eltérésekkel.

(2) A felhalmozás és tőke jellegű kiadások előirányzatainak módosítására az intézményvezetők **bruttó 100 eFt**, azaz Egyszázezer forint összeghatárig jogosultak.

(3) A pályázat útján elnyert és/vagy egyéb átvett pénzeszköz vonatkozásában, amennyiben az felhalmozási célokat szolgál, az előirányzat módosítására az intézményvezető jogosult az átvett pénzeszköz nagyságáig.

(4) A támogatások, pénzeszköz átadások, egyéb kiadások tekintetében a
a) felhasználásra, az előirányzaton belüli átcsoportosításra a szociális juttatások tekintetében az Egészségügyi és Szociális Bizottság jogosult,
b) a sport támogatások felosztása a Sport Idegenforgalmi és Kulturális Bizottság hatásköre az általuk meghatározott elvek alapján.

15.§ A képviselő-testület a város költségvetésének végrehajtásához a következő feladatokat határozza meg:

(1) Az elmúlt időszokról áthúzódott kötelezettség-vállalásokon túl beruházási és felújítási feladatok tényleges kivitelezésére akkor kerülhet sor, ha arra az önkormányzat a forrásokat (pályázat, hitel, egyéb átvett pénzeszköz) teljes mértékben biztosította.

(2) A céltartalékba helyezett pályázat előkészítési alap összegét elsősorban beruházási célra kell fordítani, amennyiben a pályázatok előkészítése során nem kerül felhasználásra.

- (3) A kinnlevőségek kezelése kiemelt fontosságú feladat. A képviselő-testület a kinnlevőségek alakulásáról negyedévente beszámolót kér. A végrehajtási eljárás a végrehajtási mögöttes jogszabályoknak megfelelő legszorosabb határidővel induljon meg.
- (4) A képviselő-testület kiemelten fontosnak tartja a több évre kihatóan stratégiai célok meghatározását, melyek az idegenforgalmi értékeink megtérülését eredményeznék.
- (5) A képviselő-testület fokozottan felhívja minden intézményvezető figyelmét a kötelezettségvállalás pénzügyi szabályainak betartására a pénzeszközökkel való hatékony gazdálkodás érdekében.
- 16.§ (1)** Az évközben keletkező önkormányzati többletbevételek felhasználására kizárólag a képviselő-testület jogosult a (2) -(3) bekezdésben foglaltakra is tekintettel. Az intézményi – jogszabályból vagy szerződésből eredő felhasználási kööttséggel nem rendelkező –többlet bevétellel való rendelkezés joga is a testületet illeti meg.
- (2) A bevételi kiesés pótlásának módjáról kizárólag a képviselő-testület dönt.
- 17.§ (1)** Hitel felvétele kizárólag a képviselő-testület hatásköre a (2) bekezdésben foglalt eltéréssel. A tényleges hitel felvételéről a képviselő-testület önálló határozatban dönt.
- (2) A gazdálkodás zavartalan biztosítása érdekében, a bevételek és kiadások időben eltérő felmerülése miatt, folyószámlahitel felvételére jogosult a polgármester **90.000 eFt** erejéig.
- 18.§** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert - külön határozatban részletezettek szerint - az átmenetileg szabad pénzeszközök befektetésének lebonyolításával.
- 19.§** Részvények vétele, értékesítése, valamint alapítványi eszközök átadása és átvétele a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- 20.§ (1)** Ha évközben az önkormányzat részére az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely fejezet vagy elkülönített állami pénzalap pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben biztosított pótelőirányzattal december 31-éig dönt e rendelet megfelelő módosításáról.

- (3) A képviselő-testület az 5.§ szerinti előirányzat (valamennyi saját hatáskörben végrehajtott) módosításokkal összefüggésben a (2) bekezdésben megjelölt határidőig módosítja jelen rendeletét.
- (4) A költségvetési rendelet módosításának időpontja, illetve a zárszámadás fordulónapja közötti időszakban történt módosításokról legkésőbb a tárgyévet követő év március 31-éig dönt.
- 21.§** Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzattól, akkor haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni e költségvetési rendelet módosítását.
- 22.§** Az önkormányzat által nyújtott támogatások felhasználásáról a költségvetési évet követő év március 31.-éig számot kell adni a támogatottaknak a rendeltetésszerű felhasználásról, a jegyző által meghatározott formában és módon.
- 23.§** Jutalmazásra, teljesítményösztönzésre fordítható összeget a képviselő-testület 0 Ft-ban határozza meg, a Szakorvosi Rendelőintézet és a REGESZ kivételével. A hivatkozott két intézmény jutalmazási előirányzati összegét a Képviselő-testület a költségvetésükben hagyja jóvá.
- 24. §** Képviselő-testület 5 % illetménykiegészítést állapít meg azon köztisztviselők, illetve közalkalmazottak részére, akik a központi költségvetésből még nem részesültek illetményemelésben, pótlékban.
- 25. §** Képviselő-testület biztosítja a köztisztviselők részére a központi költségvetési törvény által adható folyószámla költségtérítést.

IV. fejezet

Az intézmények pénzellátása

- 26.§** Az intézmények részére az önkormányzati támogatást időarányos, havi bontásban kell folyósítani az előirányzat-felhasználási tervben foglaltak szerint.
- 27.§** Az intézmények vezetői az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásállományáról havonta, a tárgyhót követő 10-éig kötelesek adatszolgáltatást nyújtani a Polgármesteri Hivatalhoz. A hivatal Városi Erőforrás gazdálkodási Bizottságot negyedévenként, vagy szükség szerint haladéktalanul tájékoztatja a tartozásállományról.

V. fejezet

Vegyes, átmeneti rendelkezések

- 28.§ (1)** A képviselő-testület a jelen rendelet 18.§ (1) bekezdésben jelzett hitel és járulékaik visszafizetésének biztosítékául az önkormányzat költségvetési bevételeit ajánlja fel, mely alól kivételt képez bírósági végrehajtásról szóló 1994. évi LIII. törvény 79/D. §-a alapján az egészségbiztosítás finanszírozására elkülönített összeg.
- (2)** A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel visszafizetés időtartama alatt a kért hitelt és járulékait a futamidő éveiben - a felhalmozási és tőke jellegű kiadásokat megelőzően - a költségvetésébe betervezi és jóváhagyja, illetve költségvetési előirányzat módosításai során figyelembe veszi.
- 29.§ (1)** A költségvetési előirányzatok felhasználásáról az intézmények negyedévente beszámolnak a képviselő-testületnek. A képviselő-testület a költségvetés helyzetére tekintettel - a polgármester által meg határozott tartalmú - információt kér valamennyi intézménytől negyedévenként, a negyedévet követő testületi ülésre, első alkalommal május hónapra.
- (2)** Az átruházott hatáskörben hozott intézkedésekről az érintettek (11.§ (3), 14.§, 15.§, 19.§) a féléves és éves beszámolót keretében adnak számot.
- 30.§** Az intézmények vezetői, mint vagyonkezelők csak tehermentes vagyont fogadhatnak el **200 eFt** értékhatárig. Ezen értékhatár felett pedig kizárólag a képviselő-testület hozzájárulásával fogadhatnak el vagyont.
- 31.§** A költségvetési szerv alapítványhoz csak a képviselő-testület engedélyével csatkozhat.
- 32.§** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társadalombiztosítási források átvételére vonatkozó megállapodást kösse meg.
- 33.§** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy alkalmanként 2.000.000 Ft /eset keretösszegig egyedi kötelezettségvállalást teljesítsen az önkormányzati feladatok között szereplő feladatokra. Az egyedi kötelezettségvállalásokról a polgármester köteles beszámolni. Képviselőtestület felhatalmazza továbbá a polgármestert, hogy átmeneti civil és sporttámogatást eszközöljön 1.000 e Ft keretösszegig.

34.§ Önkormányzati biztos kirendelése szükséges a költségvetési szervhez, ha az éves eredeti kiadási előirányzata 10 %-át meghaladó, 30 napon túli elismert tartozásállománya halmozódik föl, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani. A biztos kirendeléséről a képviselő-testület dönt.

Az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szervhez (Szakorvosi Rendelőintézet) az önkormányzati biztos kirendeléséhez az előző bekezdésben írottakon túlmenően az egészségbiztosítási szerv kérése, vagy ha azt nem kérte, véleményének előzetes kikérése szükséges.

35.§ Ez a rendelet 2017. március 13-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni. Ezzel egyidejűleg hatályát veszti az átmeneti gazdálkodásról szóló 29/2016.(XII.19.) rendelet.

Szadai József s.k.
polgármester

Bartal Zita s.k.
jegyző

**A rendelet egységes szerkezetbe foglalása:
2018. március 27.**

Bartal Zita
jegyző