

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2014.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Oroszlány Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését

- a) 3 498 589 E Ft bevétellel
- b) 4 074 489 E Ft kiadással
- c) 575 900 E Ft hiánnyal állapítja meg.

A képviselő-testület a felhalmozási költségvetési hiányt 300 000 E Ft fejlesztési hitel felvételével, valamint előző évi maradvány igénybevitelével kívánja kezelni.

Ezen belül a bevételeket:

- 2 650 369 E Ft működési bevétellel
- 583 420 E Ft normatív állami támogatással
- 200 000 E Ft felhalmozási bevétellel
- 64 800 E Ft véglegesen átvett pénzeszközzel

a kiadásokat:

- 875 861 E Ft személyi juttatással
- 230 817 E Ft munkaadókat terhelő járulékkal
- 306 632 E Ft közüzemi díjjal
- 182 706 E Ft ételmezési kiadással
- 1 102 284 E Ft egyéb dologi kiadással
- 52 606 E Ft segélyezési kiadással
- 159 591 E Ft pénzeszközátadással
- 995 140 E Ft felhalmozási kiadással
- 5 787 E Ft felújítási kiadással
- 3 065 E Ft kamatkiadással

a tartalékokat:

- 140 000 E Ft céltartalékkal
- 20 000 E Ft általános tartalékkal

állapítja meg.

2. § Az 1. §-ban megállapított bevételek, és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban:

Bevételek :

- a) kötelező feladatok bevételei: 3 232 462 E Ft
- b) önként vállalt feladatok bevételei: 266 127 E Ft

Kiadások :

- a) kötelező feladatok kiadásai: 2 013 648 E Ft
- b) önként vállalt feladatok kiadásai: 1 977 920 E Ft
- c) államigazgatási feladatok kiadásai: 82 921 E Ft

3. § A 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1, 1.1, 3, 3.1, és 4. mellékletek tartalmazzák.

Ezen belül:

- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
- b) a polgármesteri hivatal bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3.1. melléklet,
- c) a költségvetési szervek - polgármesteri hivatalon kívüli - bevételeit a 4. melléklet határozza meg.

4. § A 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2., 2.1., 5., 5.1., 5.1.1; 6., 6.1., 6.1.2, 7., 7.1.1., 7.1.2., 7.1.3., 8., 9., 9.1., 10., 11. mellékletek tartalmazzák.

- a) a költségvetési szervek - polgármesteri hivatalon kívüli – működési jellegű kiadásait a 8. melléklet,
- b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. és 6.; 6.1; 6.1.2 melléklet,
- c) a polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5.1.,5.1.1; 7.; 7.1.1, 7.1.2; 7.1.3 melléklet,
- d) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 9. és 9.1. melléklet,
- e) a felújítási előirányzatokat célonként a 10. melléklet,
- f) a 2014. évi adósságszolgálatot a 11. melléklet,
- g) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 14. melléklet tartalmazza.
- h) A Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 15. melléklet szerint állapítja meg.
- i) Az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 12. melléklet,
- j) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 13. melléklet,
- k) a 2014. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit, és kiadásait a 16. melléklet tartalmazza.

5. § A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására 500 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg, és szükség esetén a zökkenőmentes bérfizetés érdekében 60 M Ft rulírozó hitelkeretet biztosít.

6. § A Képviselő-testület az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt. hulladéklerakó bővítése miatti hitelfelvételéhez, a hitelszerződés szerinti összegben, de maximum 150 M Ft erejéig kezességet vállal. A kezességvállalás feltétele a Stabilitási tv. 10. § (1) bekezdése alapján a Kormány előzetes hozzájárulása.

7. § A Képviselő-testület a Krajnyik Akác András Sportcsarnok bővítésének részbeni fedezete érdekében a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése alá tartozó, 300 M Ft fejlesztési hitelt, kölcsönt kíván igénybe venni.

II. A 2014. évi költségvetés végrehajtási szabályai

A polgármester jogosítványai

8. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

- a) a folyószámla-hitelnek és a rendelkezésre álló rulírozó hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre,
- b) az átmenetileg szabad pénzeszközök hitelintézetnél történő elhelyezésére,
- c) többletbevétel terhére 3.000 E Ft összeg értékhatárig eseti kötelezettségvállalásra;
- d) az általános tartalék terhére rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtására esetenként 5.000 E Ft összeghatárig történő kötelezettségvállalásra,
- e) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel

elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,

f) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtására 5.000 E Ft összeg erejéig történő kötelezettségvállalásra.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

A gazdálkodás általános szabályai

9. § (1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester kiskincstári rendszerben, időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.

(2) A túlfinanszírozás kialakulásának okait a Pénzügyi Bizottság valamint a Képviselő-testület vizsgálhatja.

(3) A 2014-es évet követő évekre vonatkozó kötelezettség előterjesztése esetén be kell mutatni a tárgyévre és legalább az azt követő két évre vonatkozó kiadások összegét, valamint a tervezett források megnevezését.

(4) Az intézmények az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásairól havonta, a tárgyhót követő hó 5. napjáig kötelesek a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni.

(5) Amennyiben a 30 napot meghaladó tartozásállomány mértéke az intézményi éves eredeti kiadási előirányzat 10 %-át meghaladja, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, akkor a Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki.

(6) Oroszlány Város Önkormányzat költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzatának 12 %-át.

(7) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

A pénzmaradvány felhasználásának szabályai

10. § (1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján az önkormányzat likviditásának biztosítására:

- a) a tárgyévet megelőző év túlfinanszírozásainak összege felülvizsgálat megállapítása szerint elvonásra kerülhet, melyet a fenntartó szerv általános tartalékba köteles helyezni;
- b) a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.

(2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:

- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.

- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

11. § A rendelet 2014. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

Dr. Zágonyi Éva
jegyző

Takács Károly
polgármester

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2014.

Dr. Zágonyi Éva
jegyző