

**Dunakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2014. (III.05.) önkormányzati rendelete a város 2014. évi költségvetéséről**

Dunakeszi Város Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól 11.§ (3) bekezdésében, a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 23.§ - ban foglaltaknak megfelelően a 2014.évi költségvetésről következő rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§.

(1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy költségvetési címet. Címet alkotnak továbbá a pénzügyi juttatások, a támogatások, átadott pénzeszközök, a céltartalékok és a felhalmozási kiadások. Az önállóan működő költségvetési szervek alcímeket alkotnak.

A Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési címrendet jelen rendelet 1.sz. függeléke tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

3.§.

(1) A Képviselő-testület Dunakeszi város **2014. évi bevételének főösszegét 6.485.761 eFt-ban**

Működési költségvetési bevételét	4.320.568 e Ft-ban
Felhalmozási költségvetési bevételét	365.193 e Ft-ban

állapítja meg.

4.§.

(1) A Képviselő-testület Dunakeszi Város **2014.évi kiadásának főösszegét 6.485.761 eFt -ban**

Működési költségvetési kiadását	3.609.004 e Ft-ban
Felhalmozási költségvetési kiadását	2.876.757 e Ft-ban

állapítja meg.

A költségvetés szerkezete

5.§.

(1) A Képviselő-testület a 2014.évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait az önkormányzat és a polgármesteri hivatal, valamint az intézmények költségvetéseit e rendelet mellékletei szerint hagyja jóvá.

- (2) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató mérleget az 1.számú melléklet tartalmazza.
- (3) A kiadási előirányzatokat kiemelt soronként a 2.sz. melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban, a kötelező és önként vállalt feladatok bontását az 5.sz. melléklet mutatja be.
- (4) A bevételi előirányzatokat kiemelt soronként a 3.sz. melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban, a kötelező és önként vállalt feladatok bontását a 6.sz. melléklet mutatja be.
- (5) Magyarország 2014.évi költségvetéséről szóló 2013.évi CCXXX.törvény alapján - a város 2014. évi normatív állami hozzájárulásának összegét 1.101.322 eFt-ban határozza meg, melyet jogcímenként a 4. sz. melléklet tartalmaz.
- (6) Az önkormányzati intézmények költségvetési adatait a 7.sz. és a 8.sz. melléklet tartalmazza.
- (7) A Képviselő-testület 152.039 eFt összegben állapítja meg a működési célú támogatásokat és 1.500 eFt-ban a felhalmozási célú támogatásokat. Az önkormányzati pénzalapok, támogatások és pénzeszköz átadások részletezését a 9.sz. melléklet mutatja be.
- (8) A Képviselő-testület 25.000 eFt általános tartalékot, 243.898 eFt összegben működési céltartalékot, 810.000 e Ft összegben felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését a 10.sz. melléklet mutatja be.
- (9) Az Önkormányzat 2014.évre engedélyezett létszámadatait a 12.sz. melléklet mutatja be, intézményenkénti bontásban.
- (10) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. sz. melléklet tartalmazza.

6.§.

- (1) A költségvetésben nem tervezett felhalmozási és tőkejellegű bevételek felhasználásáról negyedévenként a Képviselő-testület a költségvetés módosításánál rendelet formájában dönt.

Előirányzatokra vonatkozó szabályok

7.§.

- (1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek jóváhagyott előirányzatainak szakfeladaton belüli módosítási és átcsoportosítási jogát a Képviselő-testület a Polgármesterre átruházza.
- (3) Az Önkormányzat, és a Polgármesteri Hivatal jóváhagyott előirányzatainak szakfeladatok közötti átcsoportosításának jogát a Képviselő-testület 50.000 eFt értékhatárig a Polgármesterre átruházza. Ez az átcsoportosítási felhatalmazás fennáll a felújítási, fejlesztési feladatokra is.

(4) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

Saját hatáskörben a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatok vonatkozásában előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.

(5) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előirányzatot meghaladó bevételeik terhére csak előirányzat módosítási kérelem alapján, a Polgármester jóváhagyásával módosíthatnak.

(6) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester negyedévenként köteles tájékoztatást adni a Képviselő-testület részére.

(7) Dunakeszi Város Képviselő-testülete az évközi központi előirányzat-módosítások felhasználásának engedélyezését a Polgármesterre átruházza. Ezen összegeket az évközi költségvetés módosításaiban 90 napon belül kell átvezetni.

8.§.

(1) A Képviselő-testület az általános és céltartalékkal, valamint a Környezetvédelmi Alappal való rendelkezés jogát a Polgármesterre átruházza.

9.§.

(1) A közüzemi szolgáltatások előirányzatai (elektromos energia, víz- és csatornadíj, gázenergia, távhő és melegvíz szolgáltatás), valamint az ételmezés előirányzatai kötött felhasználású előirányzatok.

(2) A nyugdíjba vonulók bérének költségvetési évben keletkező tartós bérmaradványa valamennyi költségvetési intézménytől elvonásra kerül, az a következő évben nem tervezhető. Az intézmény a felügyeleti szervet haladéktalanul értesíteni köteles az előirányzat maradványról.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10.§.

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével, takarékossgal kell egyensúlyozni.

Amennyiben a jóváhagyott bevételi előirányzaton felül többletbevételt ér el a költségvetési szerv, azt csak a Polgármester által jóváhagyott előirányzat módosítást követően használhatja fel.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni.

A mutatószámok tervezetthez képest történő csökkentése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Pénzügyi Osztályt tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.

A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a pénzmaradvány szabad része is a visszafizetés forrásul szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(3) A Képviselő-testület a támogatásértékű kiadások és a pénzeszköz átadások keretösszegének felhasználását a Polgármesterre átruházza.

(4) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel- nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, melyet minden esetben a megkötött együttműködési/támogatói megállapodásban kell rögzíteni.

11.§.

(1) A gazdálkodás biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az Önkormányzat költségvetési folyószámlájának egyenlegét. A negyedévenkénti kiadások nem haladhatják meg a halmozott bevételek összegét.

(2) A gazdálkodás során az év közben az önkormányzat pénzforgalmi számláján képződő átmenetileg szabad pénzeszközeit értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja. A pénzügyi műveletek lebonyolítását a Polgármester hatáskörébe utalja.


Záró rendelkezések

12.§.

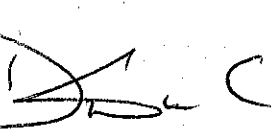
(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2014. január 1.napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Dunakeszi, 2014.02.05.


Dr. Molnár György
 jegyző




Dióssi Csaba
 polgármester

Kihirdetési záradék:
 Kihirdetve: 2014. 03.05.


Dr. Molnár György
 jegyző

1.sz. függelék

A Képviselő-testület a költségvetési címrendet az alábbiak szerint határozza meg:

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
1. Önkormányzat	1-1.	Önkormányzat
	1-2.	Önkormányzathoz kapcsolódó szakfeladatok
2. Polgármesteri Hivatal	2-1.	Polgármesteri Hivatal
	2-2.	Polgármesteri Hivatalhoz kapcsolódó szakfeladatok
4. Humán Szolgáltató Központ	4-1	Humán Szolgáltató Központ
	4-11.	HSZK törzs
	4-12.	HSZK gazdasági csoport
	4-13.	Idősek Otthona
	4-14.	Idősek Klubja
	4-15.	Fogyatékos személyek nappali ellátása
	4-16.	Fóti úti Bölcsőde
	4-17.	Garas u. Bölcsőde
	4-18.	Kincsem u. Bölcsőde
	4-19.	Gyermekfelügyelet
	4-20.	Gyermekjóléti Szolgálat
	4-21.	Pszichiátriai betegek nappali ellátása
	4-22.	Szociális étkezés
	4-23.	Házi segítségnyújtás
	4-24.	Családsegítő Szolgálat
	4-25.	Iskolai étkeztetés
	4-26.	Nyári gyermektábor
	4-27.	Eszterlánc Óvoda
	4-28.	Játszóház Óvoda
	4-29.	Piros Óvoda
	4-30.	Kölcsey F. könyvtár
	4-31	Városi Sportigazgatóság
5. Szakorvosi Rendelőintézet	5-1.	Szakorvosi Rendelőintézet
6. Ellátottak juttatásai	6-1.	Pénzbeli juttatások
7. Támogatások, átadott pénzeszközök	7-1.	Egyéb támogatások
8. Céltartalék	8-1.	Céltartalékok
9. Felhalmozási jellegű kiadások	9-1.	Felhalmozási jellegű kiadások