

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének
3/2014. (II. 14.) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. §. (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdése a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) és az intézmények együttes 2014. évi költségvetésének
- | | |
|--------------|---------------|
| a) kiadását | 4.208.815 eFt |
| b) bevételét | 4.208.815 eFt |
- főösszeggel állapítja meg, 394.702 eFt felhalmozási hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 3.750.941 eFt, ebből |
| aa) működési: | 2.789.462 eFt |
| ab) felhalmozási: | 961.479 eFt |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 4.208.815 eFt, ebből |
| ba) működési: | 2.738.251 eFt |
| bb) felhalmozási: | 1.470.564 eFt |
| c) Költségvetési hiány: | 457.874 eFt, ebből |
| ca) működési többlet: | 51.211 eFt |
| cb) felhalmozási hiány: | 509.085 eFt |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele:
- | | |
|--|-------------|
| aa) az előző évi költségvetési maradvány működési célra (a működési bevételek tartalmazzák): | 178.038 eFt |
| ab) az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra: | 63.172 eFt |
- b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
- | | |
|--|--------------------|
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen: | 394.702 eFt, ebből |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei: | 394.702 eFt |

bb)	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen:	
	bba) felhalmozási hitelek kiadásai:	0 eFt
	bbb) működési hitelek kiadásai:	0 eFt
c)	Finanszírozási bevételek összesen:	457.874 eFt
d)	Finanszírozási kiadások összesen:	0 eFt
e)	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	457.874 eFt
(4)	A kiadások főösszegén belül	
	a) a személyi juttatások előirányzatát	1.093.087 eFt
	b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát	236.069 eFt
	c) a dologi kiadások előirányzatát	881.904 eFt
	d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	59.321 eFt
	e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	467.870 eFt
	f) a beruházási kiadások előirányzatát	1.058.696 eFt
	g) a felújítási kiadások előirányzatát	346.013 eFt
	h) az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	65.855 eFt
	i) a finanszírozási kiadások előirányzatát	0 eFt
	összeggel állapítja meg.	
(5)	Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét	80.216 eFt
	összeggel állapítja meg.	
	ebből:	
	a) általános tartalék	20.000 eFt
	b) céltartalékok, ezen belül	
	ba) céltartalék intézményi személyi kiadásokra	8.209 eFt
	bb) Start Munkaprogram céltartaléka	15.000 eFt
	bc) tanyagondnoki pályázat önerejének céltartaléka	2.700 eFt
	bd) intézménytámogatási céltartalék	4.000 eFt
	be) céltartalék elkülönített lakásalapra	20.307 eFt
	bf) felhalmozási céltartalék	10.000 eFt
(6)	A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2014. évi saját bevételeinek előirányzatát 640.438 eFt összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:	
	a) helyi adókból származó bevétel	555.500 eFt
	b) az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	31.438 eFt
	c) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	40.000 eFt
	d) bírság-, pótlék- és díjbevétel	13.500 eFt

2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat bontásban tartalmazza, az önkormányzat és intézményei vonatkozásában.
- (3) A 3. melléklet tartalmazza az önkormányzat létszám-előirányzatát intézményenként.
- (4) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait

- (5) Az önkormányzat beruházási célú kiadásainak előirányzatát feladatonként az 5., felújítási kiadásainak előirányzatát célonként a 6. melléklet tartalmazza.
- (6) A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62. § (1) bekezdése szerint elkülönítetten kezelt lakásalap 2014. évi felhasználását a 7. melléklet határozza meg.
- (7) A többéves kihatással járó döntéseket a 8., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 9. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. melléklet határozza meg.
- (9) A közvetett támogatásokat a 11. melléklet, a kezességvállalások állományát a 12. melléklet, az önkormányzat által biztosított támogatásokat a 13. melléklet, valamint az önként vállalt feladatokat a 14. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

3. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni és a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (4) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
 - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
 - c) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
 - d) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértékű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesítik. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a képviselő-testületnél kezdeményezhetik.
 - e) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-d) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.

- (5) A Hivatal köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 43/2004. (X. 11.) Önkormányzati Rendelet módosítására és egységes szerkezetbe foglalására megalkotott 9/2010. (III. 25.) Önkormányzati Rendelet 12. §-ában foglalt temetési költség átvállalás fedezetét a felhasználás függvényében - utólag - az önkormányzat költségvetési tartalékából biztosítja a képviselő-testület.

3. Pénzellátás, támogatások folyósítása

4. §

- (1) Az önkormányzati intézmények támogatása a kiskincstári nettó finanszírozás rendszerében, havonkénti 1/12-ed rész erejéig történik.
- (2) Civil szervezetek, valamint lakossági közműépítések támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (3) A helyi önszerveződő közösségek támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság jogosult.
- (4) A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására biztosított előirányzat felhasználásáról a Művelődési Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, a nemzetiségi önkormányzat kérelme alapján. A nemzetiségi önkormányzatot év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (5) A sportcélú támogatások egyesületek, sportkörök, klubok közötti felosztásáról a Művelődési, Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, döntéséről a képviselő-testületet tájékoztatja. A támogatások folyósítása időarányosan történik. A kedvezményezetteket év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (6) A városi rendezvényekre és kiadványokra biztosított céljellegű előirányzat felhasználásáról a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság dönt.
- (7) A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 6. szám) számára óvodai, iskolai és bölcsődei intézményi étkeztetéshez biztosított támogatás az állami hozzájárulásból és a működéséhez szükséges támogatásból áll, amely a Kft. által beszedett térítési díjjal együttesen fedezi az élelmezési nyersanyagnormát, a rezsi költséget és a jogszabály alapján ingyenesen étkezők nyersanyagnormája után fizetendő általános forgalmi adót. A támogatás folyósításáról a polgármester dönt. A kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni a támogatás felhasználásáról.
- (8) A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6. szám) számára biztosított működési támogatás felhasználásáról a kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni.
- (9) E rendeletben nem szabályozott, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.
- (10) A szociális rászorultság esetén nyújtható egyes pénzbeli és természetbeni ellátások helyi szabályairól szóló 20/2011. (IX. 26.) Önkormányzati Rendelet 27. §-a alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2014. évben 149.225 Ft, nem helyben történő elhalálozás esetén 203.075 Ft.

4. A 2014. évi pénzmaradványokhoz kapcsolódó elvek

5. §

- (1) A pénzmaradvány elszámolásának alapja a tárgyévi bevételek és kiadások függőtételekkel korrigált különbsége.
- (2) A pénzmaradványt a Hivatal Közgazdasági Irodája felülvizsgálja.
- (3) Az év végi pénzmaradványokból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a feladat elmaradására jutó kiadási- és bevételi előirányzat különbsége,
 - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa,
 - c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó (az indokolt kiadással csökkentett) összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik.
- (4) A (3) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

5. Pénz- tőke és hitelműveletek

6. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.
- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóokban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről szóló pénzügyintézettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

7. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúnánás, 2014. február 5.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző

Záradék: Az önkormányzati rendelet kihirdetése megtörtént.

Hajdúnánás, 2014. február 14.

Dr. Kiss Imre
jegyző