

RECSK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2014. (II.06.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Recsk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Recsk Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2014. évi költségvetése egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A rendelet hatálya

2.§

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

II. fejezet RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

3.§

A Képviselő-testület – a 4/2013.(I. 11.) Korm. rendelet 15. sz. melléklet szerinti egységes rovatrendnek megfelelően – a rendelet mellékletét képező táblarendszerét az 1-4/b. sz. mellékleteinek szerkezetében hagyja jóvá. Az Önkormányzat I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2014. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére - a teljesítési adatokkal kiegészítve - ezen szerkezetben történik. A tájékoztatásul szolgáló adatokat a 1-6. sz. tájékoztató táblák szerkezetében hagyja jóvá.

4.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdése a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti bontásban e rendelet 1., és 2. sz. melléklete tartalmazza.

5.§

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok szerinti bontásban az alábbiakban határozza meg:
 - a) Az Önkormányzathoz tartozó feladatok bevételeit a 3/a. melléklet, kiadásait a 3/b melléklet tartalmazza.

- b) A Recski Közös Önkormányzati hivatal bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.
- c) A Csengővár Óvoda bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.
- d) A Szociális Ellátó és Gyermejjóléti Intézmény bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület önként vállalt feladatot tartalmazó bevételt és kiadást nem jelöl meg

(3) A Képviselő-testület állami (államigazgatási) feladatot tartalmazó bevételt és kiadást nem jelöl meg.

6.§

A Képviselő-testület az Áht. 23.§ (3) bekezdése, valamint az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdése bc) pontja alapján az Önkormányzat 2014. évi általános tartalékát 5 000 e Ft, a céltartalékát 6 517 e Ft összegben a rendelet 2. sz. melléklete II. (4) és VI. pontja szerint hagyja jóvá.

7.§

A Képviselő-testület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti több éves kihatással járó feladata az önkormányzatnak az 4. sz. tájékoztató tábla alapján nincs.

8.§

Az Áht.vr. 24 §. (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét és ezen belül közfoglalkoztatottak létszámát összevontan a 2. sz. melléklet, költségvetési szervenként a 3/b., 4/b. melléklet tartalmazza.

9.§

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program a 2014. évi költségvetésben nincs tervezve.

10.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2014. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatását az 5. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

11.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. sz. tájékoztató tábla szerint, az előirányzat felhasználási tervét a 6. sz. tájékoztató táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés bevételei és kiadásai

12.§

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal és a költségvetési szervek együttes 2014. évi költségvetését:

- a) 412 347 ezer Ft működési bevétellel
 - b) 405 818 ezer Ft működési kiadással
 - c) 6 529 ezer Ft működési egyenleggel

 - d) 1 817 ezer Ft felhalmozási bevétellel
 - e) 12 609 ezer Ft felhalmozási kiadással
 - f) -10 792 ezer Ft felhalmozási egyenleggel

 - g) 414 164 ezer Ft költségvetési bevétellel
 - h) 418 427 ezer Ft költségvetési kiadással
 - i) - 4 263 ezer Ft költségvetési egyenleggel

 - j) 4 263 ezer Ft finanszírozási bevétellel
 - k) 0 ezer Ft finanszírozási kiadással
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés i.) pontjában meghatározott költségvetési egyenleg összegét az Önkormányzat belső finanszírozással, az előző év maradványának igénybevitelével kívánja finanszírozni, mely a közfoglalkoztatáshoz 2013. december 23-án kapott előleg 4 263 e Ft összege.

(3) Az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodási tevékenység a 2014. évi költségvetés részét képezi, a beszedett bevételek és teljesített kiadások beépítésre kerültek a 2014. évi költségvetésbe.

13.§

A Képviselő-testület – az Áht. 6.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján – a 2014. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait:

a) 405 818 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:

- 184 435 ezer Ft személyi juttatással
- 41 927 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
- 118 197 ezer Ft dologi kiadással
- 52 780 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása
- 3 479 ezer Ft egyéb működési célú kiadásokkal
- 5 000 ezer Ft működési tartalékkal

b) 6 092 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

c) 0 ezer Ft kölcsön nyújtással

d) 0 ezer Ft hitel kiadásokkal

e) 6 517 ezer Ft fejlesztési tartalékkal

állapítja meg.

A költségvetés véghajtásának szabályai

14.§

Az e rendeletben meghatározott költségvetési szervek közötti átcsoportosítást csak a Képviselő-testület engedélyezheti.

15.§

A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát – többletköltségek fedezetére – negyedévenként 200 000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

16.§

(1) A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetésben szereplő feladatokra, célokra az esetenkénti szükségletnek megfelelő felhasználásra **5 millió** Ft összegű likviditási célú hitel-keretszerződést írjon alá.

17.§

A 2014. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyevi kifizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel -, előirányzaton belül vállalható. Tárgyevén túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

18.§

(1) A „Helyi önszerveződő közösségek támogatása” pályázatán dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók, pártszervezet irodáján bejegyzett székhellyel, illetve telephellyel rendelkező szervezetek nem vehetnek részt.

(2) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget önkormányzati rendeletben kell előírni a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

19.§

A költségvetési tv. 61.§ alapján az Áht. alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100 ezer Ft. A 200 ezer Ft egyedi beszerzési ár alatti immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzési költsége folyó kiadásként egy összegben elszámolható. Az immateriális javak, tárgyi eszközök kis értékű – éven belüli amortizálандó – eszköznek tekintendők.

20. §

A Recski Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt az Önkormányzat.

21.§

(1) A költségvetési szervek kiadási, bevételi és létszám-előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a helyi önkormányzat Képviselő-testület ének hatásköre.

(2) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.

(3) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

22.§

Az Önkormányzat és költségvetési szervei által készpénzben teljesíthető kiadások köre:

- a) Közfoglalkoztatottak bére
- b) Megbízási díjak, tiszteletdíjak
- c) Készletbeszerzés, árubeszerzés
- d) Kiküldetés, munkába járással kapcsolatos bérletterítés,
- e) Szolgáltatási kiadások

23.§

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

(2) A költségvetési szervek - figyelemmel a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra - az önkormányzati gazdálkodási körbe tartozó gazdálkodás esetében saját nevükben:

- a) a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
- b) garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt nem vásárolhatnak, és nem bocsáthatnak ki.

24.§

(1) Az Áht. 71.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 20 millió Ft-ot, és e tartozást 1 hónapon belül nem képesek 30 nap alá szorítani a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezni. Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

25.§

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait a – működőképesség veszélyeztetése nélkül - zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A Képviselő-testület a zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

Illetmények, költségtérítés, szociális és kegyeleti támogatás**26.§**

(1) Az 1994. évi LXIV. tv. 3.§. (2) bekezdés alapján a képviselő-testület 2014. január 1-től a polgármester illetményét 425 000 Ft összegben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a polgármester részére az 1994. évi LXIV. tv. 18 §. (2) bek. alapján költségátalányt állapít meg, mértéke a polgármester illetménye 25%-ának megfelelő összeg.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Kttv.) 132. § szerinti illetményalapot a 2014. évben 38 650 Ft összegben állapítja meg.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére – a személyi illetményben részesülők kivételével – a Kttv. 234.§ (3) bekezdés b.) pontja illetve (4) bekezdése alapján 2014. évben:

- a) a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 20 %,
- b) a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 10 % mértékű illetménykiegészítést állapít meg.

(5) A Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők éves cafetéria juttatási kerete bruttó 200 e Ft/év fő.

(6) Az önkormányzat az önkormányzati hivatal költségvetésében Szociális és kegyeleti támogatás céljára 40 000 Ft-ot állapít meg.

(7) A hivatali szervezet vezetője a (4)-(6) bekezdésben foglalt juttatások, valamint a Kttv.152 §-ban felsorolt juttatások igényvételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszafizetésének szabályairól közszolgálati szabályzatban rendelkezik.

(8) Az önkormányzat, a jegyző részére a saját gépjármű hivatalos használatáért költségtérítést engedélyez, melynek mértéke:

- a) belterületen havi 400 km
- b) településen kívül a ténylegesen megtett út

(9) Az önkormányzati intézmények dolgozói részére a saját gépjármű hivatalos célú használatát és a fizetendő költségtérítést az intézményvezető engedélyezi.

- (10) A költségtérítés mértéke:
- gépjármű üzemanyag fogyasztására a 60/1992.(IV.1.) Korm. rendelet 4.§- a (gépjármű lökettérfogatától függő átalány) szerint
 - gépjármű egyéb költségeire (javítás, fenntartás) 9 .- Ft/km.
- (11) A képviselő-testület az önkormányzati hivatalnál és intézményeinél dolgozók részére a munkába járással összefüggésben a helyközi utazási bérlet 86 %-át téríti meg. A munkavállaló helyi utazására jogosító bérletet nem téríti meg.

III. fejezet

27.§

LAKÁS- NEM LAKÁS CÉLJÁRA SZOLGÁLÓ HELYISÉGEK, VALAMINT TERÜLET BÉRLETI DÍJAK, TÉRÍTÉSI DÍJAK

- (1) Az önkormányzati bér és szolgálati lakások bérleti díja 100 Ft/m²
- (2) A nem lakás céljára szolgáló helyiségek, területek bérbeadás díja az alábbi:
- Rendszeres bérbeadás díja:

aa. József A. úti virág üzlet (35 m2)	16 830 Ft/hó
ab. Kossuth Lajos út 218/a. (206 m2):	50 000 Ft/hó
ac. Műv. Ház presszó (132 m2)	66 000 Ft/hó
ad. Kossuth út 218. raktár épület: (225m2)	17 600 Ft/hó
ae. MOZI épület (bérbeadás megszűnt 2012. 05.31-én)	
af. Sporttelep (építmény) (egyedi önkorm. határozattal)	520 000 Ft/év
ag. Hunyadi út 65. régi iskola	44 000 Ft/hó
ah. Magyar Telekom Nyrt. (KSH árindex alapján emelni)	38 209 Ft/hó
ai. Kossuth út 146. sz. alatti épület 1 irodahelyiségének bérbeadása:	
- Önvédelmi Egylet	500 Ft/óra
- Horgászegyesület	500 Ft/óra
- PEVIK	20.000 Ft/hó
 - Eseti bérbeadási díjak:

ba. MENZA bérbeadása	600 Ft/fő
- étterem fűtési szezonban	6 000 Ft/óra
- étterem fűtési szezonon kívül	4 000 Ft/óra
bb. Művelődési Ház helyiségeinek bérbeadása	
- kisterem fűtési szezonban	4 000 Ft/óra
- kisterem fűtési szezonon kívül:	2 000 Ft/óra
- nagyterem fűtési szezonban:	6 000 Ft/óra
- nagyterem fűtési szezonon kívül:	4 000 Ft/óra
- színházi belépőjegyek: minimum	650 Ft/alkalom
- múzeumi belépőjegyek:	300 Ft /felnőtt 150 Ft /diák
bc. Sportcsarnok helyiségeinek bérbeadása:	
- kereskedelmi célú árusításra	10 000 Ft/alkalom
- egyházi rendezvények részére	8 000 Ft/alkalom
- egyéb, hobby-sport céljára	2 500 Ft/alkalom
- (4) **Terület bérleti díj:**
- Kossuth u. 218. gazdasági épülethez tart.földrészlet: 18 200 Ft/hó
 - Búzásvölgyi tó bérleti díja (évi 6%-al emelve) 1 435 982 Ft/év
- (5) **EMagyarország Pont szolgáltatási díjtételei (Könyvtár): A díjak 27% áfát tartalmaznak**
- Fénymásolás 30 Ft /A4 lap
 - Fénymásolás 40 Ft / A3 lap
 - Nyomtatás (szövegoldal fekete) 30 Ft / A4 lap
 - Nyomtatás (szürkeárnyalatos kép) 180 Ft / A4 lap

e) Színes nyomtatás (kép)	300 Ft / A4 lap
f) Színes nyomtatás (szövegoldal)	60 Ft / A4 lap
g) Internet használat	300 Ft /óra
h) Számítógép használat	300 Ft / óra
i) SCannelés	150 Ft / oldal
j) CD írás hozott alapanyaggal	300 Ft / db
k) DVD írás	400 Ft /db
l) Fax küldés (belföldre)	250 Ft / A4 lap
m) Fax küldés (külföldre)	400 Ft / A4 lap
n) Fax érkezés	100 Ft / A4 lap
o) Terembérlet	2000 Ft/alkalom
p) E-mail küldés	250 Ft/db
q) E-mail fogadás	200 Ft/db
r) E-mail cím készítése	200 Ft/db
s) Foglalkozási munkadíj	600 Ft/óra
t) Hirdetés feladás	300 Ft/hirdetés
u) Hirdetés megújítás	150 Ft/hirdetés

(6) A községi hangoshíradón keresztül történő hirdetés díja 600.- Ft/bemondás. A közcélú hirdetmény kedvezménye 50 %.

(7) A piaci, vásári helypénz díja az áruk által elfoglalt terület után:

- | | | |
|----|---------------------------|------------------|
| a) | 10 m ² -ig: | 1.000 Ft/alkalom |
| b) | 10 m ² felett: | 2.000 Ft/alkalom |

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

28.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit a 2014. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Recsk, 2014. február 05.

Pócs István
polgármester

Varró Gyuláné
címzetes főjegyző

Záradék:

A rendeletet 2014. február 6-án kihirdettem:

Varró Gyuláné
címzetes főjegyző

Recsk, 2014. február 6.