

Mezőtúr Város Önkormányzata

Képviselő-testületének

2/2015.(III.06.)

önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

Mezőtúr 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 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján - Mezőtúr Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya, címrend

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Mezőtúr Város Önkormányzatára, a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott szervekre és intézményekre, az önkormányzat által nyújtott támogatásokra.

(2) Az önkormányzat címrendjét az 1. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési szerveit és intézményeit – 2015. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Működési célú bevételek	1 933 703 E Ft
Működési célú kiadások	2 210 547 E Ft
<i>Működési költségvetés egyenlege</i>	<i>-276 844 E Ft</i>
Felhalmozási célú bevételek	735 394 E Ft
Felhalmozási célú kiadások	905 905 E Ft
<i>Felhalmozási költségvetés egyenlege</i>	<i>-170 511 E Ft</i>
Költségvetési bevétel összesen	2 669 097 E Ft
Költségvetési kiadás összesen	3 116 452 E Ft
<i>Költségvetés egyenlege</i>	<i>-447 355 E Ft</i>
Finanszírozási bevételek	
- Előző évi működési célú maradvány	276 844 E Ft
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	117 321 E Ft
- Fejlesztési célú hosszú lejáratú hitelfelvétel	80 864 E Ft
<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	<i>475 029 E Ft</i>
<i>Finanszírozási kiadás összesen</i>	<i>27 674 E Ft</i>
Önkormányzati bevétel összesen	3 144 126 E Ft
Önkormányzati kiadás összesen	3 144 126 E Ft

- (2) A működési jellegű bevételek és kiadások mérlegét, valamint a felhalmozási és tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. számú melléklet határozza meg.
- (3) A 2.§ (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.
- (4) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevétel részét képező állami támogatások jogcímenkénti kimutatását a rendelet 4. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A Mezőtúr Város Önkormányzatának bevételeit és kiadásait kormányzati funkciókénti megbontásban a rendelet 5/a. és 5/b. számú mellékletei tartalmazzák.
- (6) Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételeit és kiadásait kormányzati funkciókénti megbontásban a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.
- (7) A Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár 2015. évi bevételeit és kiadásait kormányzati funkciókénti megbontásban a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.
- (8) Mezőtúr Város Önkormányzatának 2015. évi kiemelt felhalmozási és tőkejellegű kiadásainak előirányzatait a rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.
- (9) Mezőtúr Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési tartalékait a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (10) Mezőtúr Város Önkormányzata és intézményei létszámkeretét a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (11) Mezőtúr Város Önkormányzata 2015. évi előirányzat – felhasználási és likviditási ütemtervét a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (12) A 2015. évi európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztésekről szóló kimutatást a 12. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (13) Mezőtúr Város Önkormányzata 2015. évi közvetett támogatásait a rendelet 13. számú melléklete tartalmazza.
- (14) Mezőtúr Város Önkormányzat által 2015. évben nyújtott támogatások, az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok részére nyújtott kompenzáció, valamint az intézmények működését célzó támogatások mértékét a rendelet 14. számú melléklete tartalmazza.
- (15) Mezőtúr Város Önkormányzata többéves kihatással járó kötelezettségvállalásainak kimutatását a 15. számú melléklet mutatja be.
- (16) A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a 353/2011. (XII. 30) kormányrendelet szerint meghatározott saját bevétel bemutatását a 16. számú melléklet szerint határozza meg.
- (17) Mezőtúr Város Önkormányzata 2015. évi és START program létszámkeretét a 17. számú melléklet tartalmazza.
- (18) Mezőtúr Város Önkormányzata által megkötött többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek kimutatását a lejárat évéig a 18. számú melléklet tartalmazza.
- (19) Mezőtúr Város Önkormányzata által vállalt kötelezettségek kimutatását a 2015. bázisévet figyelembe véve 3 évre előre mutatóan a főbb költségvetési előirányzatok tekintetében a 19. számú melléklet tartalmazza.

- (20) Mezőtúr Város Önkormányzata közműfejlesztési hozzájárulása mértékét a rendelet 20. számú melléklete tartalmazza.
- (21) A képviselő-testület a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ mezőtúri telephelyének költségvetését a 21. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

A képviselő-testület a 2015. évi költségvetés végrehajtásához 45.000 E Ft likvid hitelkeret igénybe vételét engedélyezi.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

5. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát átruházza a polgármesterre. A 3. számú mellékletben meghatározott előirányzatok közötti átcsoportosításról a polgármester határozattal dönt. Az előirányzatok polgármester általi átcsoportosítása nem lépheti túl a 2. § (1) bekezdésben meghatározott önkormányzati bevétel összesen és önkormányzati kiadás összesen címek alatt meghatározott összeget (költségvetési főösszeg).
- (2) A képviselő-testület a 2015. költségvetési évben az önkormányzati hivatalnál és az önkormányzati támogatású intézményben az engedélyezett létszámkeret túllépését megtiltja. A közszolgálati, közalkalmazotti illetve költségvetési szerveknél, a jogviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely tölthető be.
- (3) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknál az engedélyezett létszámot a képviselő-testület a 2015. január 1-jén a határozatlan időre szóló munkaviszonyban álló dolgozói létszámban határozza meg. Munkaviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely a polgármester jóváhagyásával a 2015. évi költségvetési keret figyelembevételével tölthető be. Új munkaviszony létesítésére kizárólag a polgármester írásos engedélyével kerülhet sor.
- (4) A rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség miatt a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvényben foglaltaknak megfelelően intézményenként olyan mértékben szükséges megváltozott munkaképességű személyeket foglalkoztatni, hogy az állam felé rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség ne álljon elő. A rehabilitációs foglalkoztatás költségeit az önkormányzat az intézmények részére megtéríti, azzal hogy az intézményeknek törekedniük kell arra, hogy a foglalkoztatás minél nagyobb mértékben pályázati támogatásból valósuljon meg. Az önkormányzat a foglalkoztatás költségeit kizárólag abban az esetben téríti meg az intézmény részére, amennyiben az nem pályázati támogatásból valósul meg. Amennyiben az intézmény a jogszabályban előírt rehabilitációs foglalkoztatási kötelezettségét nem teljesíti, úgy a fizetendő rehabilitációs járulék mértéke csökkenti az intézménynek nyújtott önkormányzati támogatás mértékét.
- (5) A képviselő-testület az évközben bekövetkező központi támogatásváltozások, valamint az önkormányzat költségvetési intézményei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt az Ávr. 34.§ (4) bekezdés alapján az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig - december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a polgármester előterjesztése alapján.

- (6) Mezőtúr Város Önkormányzata a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott kötelező illetve a szabad kapacitás terhére önként vállalt, nem kötelező önkormányzati feladatokat részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságai révén látja el. A feladat ellátásához feltétlenül szükséges közvetett és közvetlen költségeket és az elvárható nyereséget figyelembe véve ezen gazdasági társaságok tevékenységéhez kompenzációt nyújt.
- (7) Az önkormányzat kezesi felelősséget gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban lévő tulajdona mértékéig vállalhat.
- (8) Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Ebben a jogkörben eljárva a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. A megtett intézkedésekről a képviselő testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

6. §

- (1) Az önállóan működő költségvetési intézmények a többletbevételük terhére kötelezettségvállalást nem kezdeményezhetnek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásról a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodájával köteles egyeztetni és a változásról a pénzügyi irodát írásban értesíteni. Az intézményvezető az előirányzat változásról 30 napon belül köteles a polgármestert tájékoztatni.

7. §

- (1) A feladatelmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési intézmény köteles betartani.
- (3) A testület által jóváhagyott önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok részére megítélt kompenzáció mértéke kizárólag feladat bővülés indokkal a polgármester jóváhagyásával, a testület döntése által módosítható.
- (4) Az előirányzat képviselő-testületi engedély nélküli túllépése esetén a képviselő-testületnek fegyelmi felelősségre vonást kell kezdeményezni az intézményvezetővel szemben.
- (5) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

8. §

- (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatait úgy kell megtervezni, hogy annak bevételi előirányzatait is meg kell határozni.
- (2) A bevételi és kiadási jogcímeket kormányzati funkcióként kell megbontani.
- (3) Az önkormányzat állami támogatásait bevételi jogcím szerint kell megnevezni.
- (4) Egy kiadási jogcímhez a bevételi oldalon több bevételi jogcím tartozhat. A kiadási oldal jogcímének, valamint a bevételi oldal jogcímének, vagy azok összegének meg kell egyeznie.

- (5) Az önkormányzat kiadási előirányzatainak összege meg kell, hogy egyezzen az önkormányzat bevételi előirányzatainak összegével.

Vegyes és záró rendelkezések

9. §

- (1) A képviselő-testület – a 2014. évi C örvény 59. § (1) bek. alapján – valamint a közszolgálati tisztviselőről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2015. évben 38 650 forintban állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:

a) A 2011. évi CXCV. tv (Áht.) 97. § (2) bek. alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:

- végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
- jogutód nélküli megszűnés esetén,
- intézmények átszervezése, összevonása esetén,
- feladatátadáshoz kapcsolódóan.

b) A követelés leírását:

- 1.000 E Ft-ig a polgármester
- 1.000 E Ft felett a képviselő-testület

engedélyezi.

c) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósonként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során a 2013. évi CCXXX. törvény 61.§ alapján a kis összegű követelés értékhatára 100.000 Ft.

- (3) Az intézmények elemi költségvetését 2015. március 10-éig a fenntartó részére be kell adni. Ennek alapján el kell készíteni az intézmények finanszírozási tervét.

- (4) Az év közbeni gazdasági változások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – esetenként megtakarításokkal – illetőleg a költségvetési tartalék terhére kell biztosítani.

- (5) Jegyzői hatáskörben az alábbi szociális és gyermekvédelmi ellátásokat állapítja meg:

2015.02.28. napig hatáskörben bekövetkező változások miatt:

- foglalkoztatást helyettesítő támogatás
- rendszeres szociális segély
- normatív lakásfenntartási támogatás

2015. költségvetési év vonatkozásában:

- kiegészítő gyermekvédelmi támogatás-pénzbeli ellátás
- természetbeni ellátás.

- (6) A polgármester saját hatáskörében rendeli el a köztemetést.

A képviselő-testület a polgármesterre ruházza az alábbi támogatásokat:

- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás
- települési rendkívüli támogatás segély
- természetbeni tüzelőtámogatás

- temetési segély
- gyógyszer-támogatás
- lakhatási támogatás

(7) A képviselő-testület saját hatáskörben dönt az

- első lakáshoz jutók támogatásáról és a
- Bursa Hungarica ösztöndíjpályázatról.

(8) A képviselő-testület utasítja az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok vezetőit, valamint az önkormányzati fenntartású intézmény vezetőjét, hogy az általa vezetett szervezet az előző hónapra vonatkozó pénzügyi, gazdasági helyzetéről - ezen belül is gazdasági társaság, intézmény telephelyeinek energiafogyasztásáról és más egyéb rezsiköltségéről - minden hónap 10. napjáig írásbeli jelentést nyújtson be a polgármesternek.

10. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

Batta Attila Viktor sk.
alpolgármester

dr. Szűcs Attila sk.
jegyző