

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Készült** Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. február 11. napján 16.00 órakor megtartott rendkívüli üléséről.

**Ülés helye:** Polgármesteri Hivatal, Tanácsterem

**Jelen vannak:**

Bukodi Károly	polgármester
Horváth Tamás	alpolgármester
Dr. Gallai Zoltán	képviselő
Hantos Péter	képviselő
Kardos Zoltán	képviselő
Kánai Gergely	képviselő
Murinainé Murár Emília	képviselő
Puskás Imre	képviselő

*A Képviselő-testület 8 fővel van jelen. Az ülésről távol maradtak Buza Ernő képviselő.*

**Bukodi Károly polgármester:** a 2015. február 11-én (szerdán) 16.00 órára összehívott rendkívüli képviselő-testületi ülést megnyitja. Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Képviselő-testület 8 fővel jelen van és határozatképes. Az ülésről távolmaradását jelezte Buza Ernő képviselő. Az ülés megtartására Ócsa Város Önkormányzat hivatali épületében a tanácsteremben kerül sor.

Rendkívüli ülés révén a napirendi pontokról nem szavaznak, hisz azok jelen esetben kötöttek. Bemutatja Dr. Molnár Csabát, aki január 1-jéig aljegyzőként, a pályázat elbírálásáig pedig megbízott jegyzőként folytatja munkáját.

### NAPIREND:

1./ Tárgy: Ócsa Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Előadó: Bukodi Károly polgármester

A Képviselő-testület a saját bevételi összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat melléklete tartalmazza.

2./ Tárgy: .../2015./.../ számú rendelet-tervezet Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Előadó: Bukodi Károly polgármester

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet „a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Mivel Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2015. január 1. napján lépett hatályba, így a

polgármesternek 2015. február 15. napjáig kell benyújtania a képviselő-testületnek az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét.

- 3./ Tárgy: A kötelező fogászati alapellátás biztosításával kapcsolatos kérdések megtárgyalása  
(Az anyag később kerül kiküldésre.)  
Előadó: Bukodi Károly polgármester

Az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 152. § (1) bekezdés b) pontja alapján „a települési önkormányzat az egészségügyi alapellátás körében gondoskodik a fogorvosi alapellátásról.” Annak érdekében, hogy az Önkormányzat 2015. március 1. napjától maximálisan eleget tudjon tenni e kötelezettségének, a napirend mielőbbi megtárgyalása szükséges.

#### **Zárt ülés keretében**

**(Zárt ülés keretében történő tárgyalást az alábbiak indokolják: a Közbeszerzési Döntő Bizottság határozata alapján meghatározott esélyegyenlőségi elv, valamint a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (továbbiakban Kbt.) 2. § (1)-(3) bekezdésében foglalt elvek biztosítása. Név szerinti szavazás a Kbt. 22. § (5) bekezdése alapján szükséges.)**

- 4./ Tárgy: Döntés a KMOP-4.6.1.-2012-0022 azonosító számú projekt kapcsán a hiánypótlási felhívásban foglaltak (akadálymentesítési feladatok elvégzése) teljesítéséhez nyílt közbeszerzési eljárás lebonyolítására érkezett árajánlatokról  
Előadó: Bukodi Károly polgármester

#### **1. napirend tárgya: Ócsa Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása**

**Bukodi Károly polgármester:** a napirenddel kapcsolatos kiegészítése nincsen, kérdezi Farkas Marietta pénzügyi irodavezető asszonyt, hogy kíván-e kiegészítéssel élni.

**Farkas Marietta pénzügyi irodavezető asszony:** nem kíván kiegészítéssel élni, de az esetlegesen felmerült kérdésekre szívesen válaszol.

**Kardos Zoltán képviselő:** a Gazdasági Bizottság ülésén tárgyalta és elfogadásra javasolja a képviselő-testület fél.

**Bukodi Károly polgármester:** a napirenddel kapcsolatos kérdés, észrevétel nem érkezett, így szavazást kér az alábbi határozati javaslatra.

Ócsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint változatlan formában jóváhagyja.

A döntéshozatalban 8 fő képviselő vett rész

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 8 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

#### **23/2015. (II. 11.) számú határozat**

Ócsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

**2. napirend tárgya: .../2015./.../ számú rendelet-tervezet Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

**Bukodi Károly polgármester:** bemutatja Kovácsné Lengyel Gabriella könyvvizsgáló asszonyt, akit az Önkormányzat megbízott ezen feladatok ellátásával, kéri, hogy segítse mindenki a munkáját. A költségvetéssel kapcsolatosan nincs kiegészítése, hisz azt már első olvasatban is tárgyalták, azóta nem érkezett hozzá észrevétel, sem változás. Kérdezi a bizottsági elnököket döntéseikről.

**Kardos Zoltán képviselő:** a Gazdasági Bizottság ülésén tárgyalta és megalkotásra javasolja a képviselő-testület felé.

**Hantos Péter képviselő:** tájékoztatva lettek, tudomásul vették, döntés nem született.

**Kánai Gerely képviselő:** közösen tárgyalták az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsággal.

**Kovácsné Lengyel Gabriella könyvvizsgáló:** mivel még csak egy hónapja a dolgozik az Önkormányzatnak, ezért még csak a 2014. év volt számára beszédes, próbálta a kérdéses kérdéseket tisztázni és megoldani. Véleménye szerint a költségvetés nagyon feszített, mindenképpen tartani kell a felhasználásokat.

**Bukodi Károly polgármester:** mivel a rendelettel kapcsolatos további kérdés észrevétel nem érkezett, így szavazást kér arról, hogy a rendeletet névszerinti szavazással szavazzák meg. Szavazást kér az alábbi határozati javaslatra.

Ócsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete Bukodi Károly polgármester indítványára, Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről név szerinti szavazással dönt.

A döntéshozatalban 8 fő képviselő vett rész

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 8 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**24/2015. (II. 11.) számú határozat**

Ócsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete Bukodi Károly polgármester indítványára, Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről név szerinti szavazással dönt.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

**Bukodi Károly polgármester:** névszerinti szavazást kér az alábbi rendelet megalkotására.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotó hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

## 1. A rendelet hatálya

### 1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak Bizottságaira, az Ócsai Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

## 2. A költségvetés címrendje

### 2. §

**Ócsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek alkotnak egy címet. Alcímet alkotnak az önkormányzaton belül az önállóan működő költségvetési intézmények.**

(1) Az Önkormányzat a költségvetési szervek címrendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Önkormányzati Hivatal
- b) Ócsai Polgármesteri Hivatal,
- c) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde,
- d) Falu Tamás Városi Könyvtár.

(2) Az Önkormányzat

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei:

aa) Ócsai Polgármesteri Hivatal

ab) Önkormányzati Hivatal

b) önállóan működő költségvetési szervei:

ba) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde

bb) Falu Tamás Városi Könyvtár

## 3. A költségvetés bevételei és kiadásai

### 3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetését, a kiadási és bevételei főösszegét: 1.112.571 eFt-ban, azaz: Egymilliárd-egyszáztizenkettőezer-ötszázhetvenegyezer forintban határozza meg.

(2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 79.085 eFt. 2013-2015. évi költségvetések mérlegeinek összehasonlítását az *1. számú tájékoztató tábla* tartalmazza

1.028.486 eFt Költségvetési bevétellel

1.107.571 eFt Költségvetési kiadással

---

79.085 eFt Költségvetési egyenleggel

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg  
79.085 eFt=33.754 eFt+45.331 eFt/

- (3) A költségvetési egyenleg 79.085 eFt-os fejlesztési hitel felvételével és érvényben lévő folyószámla hitelszerződés rendelkezésre álló keretéből valamint a költségvetési maradvány igénybevételeiből finanszírozható.

#### 4. §

- (1) A 3.§ (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.1. mellékletében foglaltak szerint határozza meg a Képviselő-testület.
- (2) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

	Ezer forintban
Önkormányzati működési bevétel:	522.200
1.) Közhatalmi bevétel	406.500
2.) Intézményi működési bevétel	84.700
3.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31.000

(3)

	Ezer forintban
Önkormányzati működés támogatásai:	405.286

(4)

	Ezer forintban
Felhalmozási bevételek:	185.085
1.) Felhalmozási bevételek	101.000
2.) Finanszírozás bevétel	84.085
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1.112.571</b>

(5)

	Ezer forintban
Önkormányzat működési kiadásai:	946.240
1.) Személyi juttatások	275.009
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	74.858
3.) Dologi kiadások	478.196

4.)	Egyéb működési célú támogatások Áh-kívülre	118.177
4.1	Céljellegetű támogatások	102.937
4.2	Szociális kiadások (A szociális ellátások tervezett megoszlását a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza)	15.240
(6)		Ezer forintban
	Felhalmozási költségvetés kiadásai:	146.331
a)	Intézményi beruházások	12.800
b)	Felújítások	132.631
c)	Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás):	900
(7)		Ezer forintban
	Tartalékok:	15.000
	Általános tartalék:	15.000
(8)		Ezer forintban
	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	5.000
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1.112.571</b>

(9) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. melléletek részletezik. Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1. Kötelező feladatok

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott feladatok.

2. Önként vállalt feladatok

- fizioterápia
- labor helyi tevékenysége

3. Állami, államigazgatási feladatok

- helyi jogalkotás
- építésügyi helyi igazgatás
- adóigazgatás
- szociális igazgatás
- közterület-felügyelet

- (10) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. *melléklet* részletezi.

## 5. §

- (1) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételel rendeli el.
- (2) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.
- (3) Az Önkormányzat a hiány összegét külső forrás bevonásával finanszírozza. A hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással a 2015. évi költségvetési rendelet megalkotását követően megbízza a Polgármestert.**
- (4) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.
- (5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát összetett szabályozás Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. alapján állapítja meg.
- (6) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Saját bevételnek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj, átvett pénzeszközök, külön törvény szerint az Önkormányzatot megillető bírság, pótlék, díj, továbbá az Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

## 6. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a folyószámla vezető pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.
- (2) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként az 5. *számu tájékoztató tábla* mutatja.

## 4. A költségvetés részletezése

## 7. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. *melléklet* részletezi.

- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást az *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1, 9.2, 9.3, 9.4. mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 15 000 E Ft általános tartalékot állapít meg.

#### 8. §

- (1) Az Önkormányzat által adott céljellelű támogatásokat a *6. számú tájékoztató* szerint határozza meg.
- (2) **A Polgármester és az Alpolgármester, valamint a Képviselő-testület által 2015. évben támogatásokra fordítható keretösszegét a *6. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**
  - (3) **Az Önkormányzat által a 2015. évben támogatni kívánt szervezetek megnevezését és a hozzá rendelt összegeket az *6. számú tájékoztató tábla* tartalmazza. A támogatásokról minden esetben szerződést kell kötni és el kell számoltatni a támogatott felet.**
  - (4) **A Képviselő testület a 2015. évre összegszerűen nem tervez adóelengedésből, adókedvezményből, ingatlanértékesítési engedményből származó közvetett támogatást.**

#### 9. §

- (1) **Ócsa Város Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségeit, valamint a döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a *2. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**
- (2) **Ócsa Város Önkormányzatának 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *4. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**

#### 10. §

A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatal, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a

közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, a 9.1., 9.2., 9.3., 9.4. melléklet szerint határozza meg.

11. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételi előirányzatát 1.106.491 eFt-ban határozza meg
- (2) A Képviselő- testület az Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatát 1.106.491 eFt-ban határozza meg.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó Önkormányzati Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a 9.1. melléklet tartalmazza.
- (4) Az előirányzatokon belül az intézmények részére átadásra kerülő működési célú finanszírozási kiadások összege: 391.861 eFt, a „Kertváros” Gyáli Kistérségnek átadott összeg 12.000 eFt.
- (5) Az Önkormányzati Hivatal létszámkerete 9 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 18 fő. A 2015. évi létszámkereteket intézményenként a 7. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

12. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2015. évi bevételi előirányzatát 168.715 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000 eFt
Önkormányzati támogatás:	166.715 eFt

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatát 168.715 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	93.925 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	26.990 eFt
Dologi kiadások:	42.000 eFt
Egyéb működési célú kiadások:	5.800 eFt

Az önállóan működő Polgármesteri Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait az 9.2. melléklet tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület 2015. évre az Polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:
  - a) köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft,
  - b) köztisztviselők éves cafeteria kerete bruttó 200.000 Ft.
- (4) A hivatal létszámkeretét 25 főben állapította meg.

13. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2015. évi bevételi előirányzatát 219.867 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	4.000 eFt
Önkormányzati támogatás:	215.867 eFt

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2015. évi kiadási előirányzatát 219.867 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	134.110 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	36.249 eFt
Dologi kiadások:	49.508 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

Az önállóan működő Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde tervezett bevételeit és kiadásait az *9.3. melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az intézmény létszámkeretét 59 + 6 főben állapítja meg.

14. §

- (1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2015. évi bevételi előirányzatát 9.359 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	80 eFt
Önkormányzati támogatás:	9.279 eFt

- (2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2015. évi kiadási előirányzatát 9.359 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	4.226 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	1.060 eFt
Dologi kiadások:	4.073 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

A önállóan működő Falu Tamás Városi Könyvtár tervezett bevételeit és kiadásait a *9.4. melléklet* tartalmazza.

- (2) A Képviselő-testület a létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

15. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 15.000 eFt általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (3) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámát 101 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 18 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

## 5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 16. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összegre a személyi juttatások évközi előirányzat maradványa szolgálhat. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) **Az önkormányzati költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.**

### 17. §

- (1) **Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:**
  - a) Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
  - b) Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegetű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.

#### (2) **Az Önkormányzat:**

- a) **Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást,**
- b) **A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.**
- (3) **A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.**

### 18. §

- (1) **Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, valamint következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között**

átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

- (2) Az év közben céllal biztosított központi támogatások felhasználásáról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján negyedévente dönt.

19. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv pénzellátásáról az Önkormányzat köteles gondoskodni a finanszírozási terv alapján. Az Önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (5) A 2015. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell a hatályos jogszabályok szerint.
- (6) Az Önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

20. §

- (1) Az Önkormányzat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.
- (2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját bevétel éves előirányzatának 50%-a, és a még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel.
- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül:
- a) a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
  - b) az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
  - c) az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
  - d) a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
  - f) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
  - e) a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

- (4) **Az Önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel, egyéb adósságot keletkeztető ügyletekhez a Kormány hozzájárulása szükséges, melynek feltételeit a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.**
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki. Az Önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, vagy rövidebb időtartam, lejárat esetén is kötelezővé teheti.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja
- (9) **Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.**
- (10) **Az önkormányzati költségvetési intézmények:**
- a) kezességet nem vállalhatnak
  - b) értékpapírt nem vásárolhatnak
  - c) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
  - d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
  - e) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.
- (11) **A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet. A III. negyedéves helyzet bemutatására és a költségvetési koncepció elkészítésére vonatkozó törvényi kötelezettség nincs.**

## 6. Az előirányzatok módosítása

### 21. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai között és a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások

előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

- (4) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével, - negyedévente (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, 39. § (1a) bekezdése szerint a költségvetési számvitelben a költségvetési évre vonatkozó gazdasági események hatását legkésőbb az előirányzatok és a teljesítések tekintetében január 31-éig – az Áht. 34. § (5) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig-, lehet elszámolni.
- (7) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## **7. A gazdálkodás szabályai**

### **22. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek feladataik ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

### **23. §**

- (1) Az Ócsai Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (2) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.
- (3) A költségvetési szerv a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvviteli kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően. A költségvetési szerv maradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

- (4) A Képviselő-testület az intézmények működéséhez az önkormányzati támogatást és az állami hozzájárulást átadja. A fedezet nélküli kötelezettségvállalásért az intézményvezető teljes körű anyagi és fegyelmi felelősséggel tartozik.
- (5) Az Önkormányzat költségvetési szervei használatában, valamint kezelésében lévő és feladatai ellátáshoz feleslegessé vált eszközöket, gépeket, berendezéseket, a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján, a legkedvezőbb ajánlatot tevő részére köteles értékesíteni, egyéb esetekben az Önkormányzat érvényes vagyionrendelete az irányadó.

## **8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **24. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőrzési kézikönyv útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **9. Záró és vegyes rendelkezések**

### **25. §**

- (1) E rendelet 2015. február 15. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Ócsa Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.06) önkormányzati rendelete.

A döntéshozatalban 8 fő képviselő vett rész

#### Név szerinti szavazás:

Bukodi Károly	igen
Horváth Tamás	igen
Dr.Gallai Zoltán	igen
Hantos Péter	tartózkodott
Kardos Zoltán	igen
Kánai Gergely	tartózkodott
Murinainé Murár Emília	igen
Puskás Imre	tartózkodott

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete név szerinti szavazással 5 igen és 3 tartózkodó szavazattal megalkotta az alábbi rendeletét:

### **3/2015. (II. 13.) számú Rendelet** **Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotó hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

## **1. A rendelet hatálya**

### **1. §**

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak Bizottságaira, az Ócsai Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

## **2. A költségvetés címrendje**

### **2. §**

**Ócsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek alkotnak egy címet. Alcímet alkotnak az önkormányzaton belül az önállóan működő költségvetési intézmények.**

**(3) Az Önkormányzat a költségvetési szervek címrendjét az alábbiak szerint fogadja el:**

- e) **Önkormányzati Hivatal**
- f) **Ócsai Polgármesteri Hivatal,**
- g) **Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde,**
- h) **Falu Tamás Városi Könyvtár.**

**(4) Az Önkormányzat**

**b) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei:**

- aa) **Ócsai Polgármesteri Hivatal**
- ab) **Önkormányzati Hivatal**

**b) önállóan működő költségvetési szervei:**

- ba) **Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde**
- bb) **Falu Tamás Városi Könyvtár**

## **3. A költségvetés bevételei és kiadásai**

### **3. §**

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetését, a kiadási és bevételei főösszegét: 1.112.571 eFt-ban, azaz: Egymilliárd-egyszáztizentkettőezer-ötyszázhetvenegyezer forintban határozza meg.
- (3) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 79.085 eFt. 2013-2015. évi költségvetések mérlegeinek összehasonlítását az *1. számú tájékoztató tábla* tartalmazza

1.028.486 eFt Költségvetési bevétellel

1.107.571 eFt Költségvetési kiadással  
79.085 eFt Költségvetési egyenleggel

---

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg  
79.085 eFt=33.754 eFt+45.331 eFt/

- (3) A költségvetési egyenleg 79.085 eFt-os fejlesztési hitel felvételével és érvényben lévő folyószámla hitelszerződés rendelkezésre álló keretéből valamint a költségvetési maradvány igénybevételeiből finanszírozható.

#### 4. §

- (3) A 3.§ (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.1. mellékletében foglaltak szerint határozza meg a Képviselő-testület.

- (11) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

	Ezer forintban
Önkormányzati működési bevétel:	522.200
1.) Közhatalmi bevétel	406.500
2.) Intézményi működési bevétel	84.700
3.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31.000

- (12)

	Ezer forintban
Önkormányzati működés támogatásai:	405.286

- (13)

	Ezer forintban
Felhalmozási bevételek:	185.085
1.) Felhalmozási bevételek	101.000
2.) Finanszírozás bevétel	84.085
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1.112.571</b>

- (14)

	Ezer forintban
Önkormányzat működési kiadásai:	946.240

1.)	Személyi juttatások	275.009
2.)	Munkaadókat terhelő járulékok	74.858
3.)	Dologi kiadások	478.196
4.)	Egyéb működési célú támogatások Áh-kívülre	118.177
4.1	Céljellegetű támogatások	102.937
4.2	Szociális kiadások (A szociális ellátások tervezett megoszlását a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza)	15.240

(15)

		Ezer forintban
	Felhalmozási költségvetés kiadásai:	146.331
a)	Intézményi beruházások	12.800
b)	Felújítások	132.631
c)	Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás):	900

(16)

		Ezer forintban
	Tartalékok:	15.000
	Általános tartalék:	15.000

(17)

		Ezer forintban
	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	5.000
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1.112.571</b>

(18) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. melléletek részletezik. Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1. Kötelező feladatok

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott feladatok.

2. Önként vállalt feladatok

- fizioterápia
- labor helyi tevékenysége

3. Állami, államigazgatási feladatok

- helyi jogalkotás
- építésügyi helyi igazgatás
- adóigazgatás
- szociális igazgatás

- közterület-felügyelet

- (19) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

## 5. §

- (7) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (8) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.
- (9) Az Önkormányzat a hiány összegét külső forrás bevonásával finanszírozza. A hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással a 2015. évi költségvetési rendelet megalkotását követően megbízza a Polgármestert.**
- (10) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.
- (11) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát összetett szabályozás Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. alapján állapítja meg.
- (12) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Saját bevételnek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj, átvett pénzeszközök, külön törvény szerint az Önkormányzatot megillető bírság, pótlék, díj, továbbá az Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

## 6. §

- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a folyószámla vezető pénzügyintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.
- (4) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként az 5. számú tájékoztató tábla mutatja.

## 4. A költségvetés részletezése

## 7. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást az *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1, 9.2, 9.3, 9.4. mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 15 000 E Ft általános tartalékot állapít meg.

#### 8. §

- (1) Az Önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a *6. számú tájékoztató* szerint határozza meg.
- (2) **A Polgármester és az Alpolgármester, valamint a Képviselő-testület által 2015. évben támogatásokra fordítható keretösszegét a *6. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**
  - (3) **Az Önkormányzat által a 2015. évben támogatni kívánt szervezetek megnevezését és a hozzá rendelt összegeket az *6. számú tájékoztató tábla* tartalmazza. A támogatásokról minden esetben szerződést kell kötni és el kell számoltatni a támogatott felet.**
  - (4) **A Képviselő testület a 2015. évre összegszerűen nem tervez adóelengedésből, adókedvezményből, ingatlanértékesítési engedményből származó közvetett támogatást.**

#### 9. §

- (1) **Ócsa Város Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségeit, valamint a döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a *2. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**
- (2) **Ócsa Város Önkormányzatának 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *4. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.**

#### 10. §

A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatal, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, a 9.1., 9.2., 9.3., 9.4. melléklet szerint határozza meg.

11. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételi előirányzatát 1.106.491 eFt-ban határozza meg
- (2) A Képviselő- testület az Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatát 1.106.491 eFt-ban határozza meg.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó Önkormányzati Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a 9.1. melléklet tartalmazza.
- (4) Az előirányzatokon belül az intézmények részére átadásra kerülő működési célú finanszírozási kiadások összege: 391.861 eFt, a „Kertváros” Gyáli Kistérségnek átadott összeg 12.000 eFt.
- (5) Az Önkormányzati Hivatal létszámkerete 9 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 18 fő. A 2015. évi létszámkereteket intézményenként a 7. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

12. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2015. évi bevételi előirányzatát 168.715 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000 eFt
Önkormányzati támogatás:	166.715 eFt

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatát 168.715 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	93.925 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	26.990 eFt
Dologi kiadások:	42.000 eFt
Egyéb működési célú kiadások:	5.800 eFt

Az önállóan működő Polgármesteri Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait az 9.2. melléklet tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület 2015. évre az Polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:
  - a) köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft,
  - b) köztisztviselők éves cafeteria kerete bruttó 200.000 Ft.
- (4) A hivatal létszámkeretét 25 főben állapította meg.

13. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2015. évi bevételi előirányzatát 219.867 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	4.000 eFt
Önkormányzati támogatás:	215.867 eFt

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2015. évi kiadási előirányzatát 219.867 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	134.110 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	36.249 eFt
Dologi kiadások:	49.508 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

Az önállóan működő Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde tervezett bevételeit és kiadásait az 9.3. *melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az intézmény létszámkeretét 59 + 6 főben állapítja meg.

14. §

- (1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2015. évi bevételi előirányzatát 9.359 eFt-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	80 eFt
Önkormányzati támogatás:	9.279 eFt

- (2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2015. évi kiadási előirányzatát 9.359 eFt-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	4.226 eFt
Munkaadókat terhelő jár.	1.060 eFt
Dologi kiadások:	4.073 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

A önállóan működő Falu Tamás Városi Könyvtár tervezett bevételeit és kiadásait a 9.4. *melléklet* tartalmazza.

- (4) A Képviselő-testület a létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

15. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 15.000 eFt általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

- (3) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámát 101 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 18 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

## 5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 16. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összegre a személyi juttatások évközi előirányzat maradványa szolgálhat. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) **Az önkormányzati költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.**

### 17. §

- (5) **Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:**
- c) **Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;**
- d) **Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.**

#### (2) **Az Önkormányzat:**

- c) **Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást,**
- d) **A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.**
- (3) **A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.**

### 18. §

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, valamint következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (2) Az év közben céllal biztosított központi támogatások felhasználásáról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján negyedévente dönt.

19. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikában és számlarendjében rögzíteni.
- (6) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv pénzellátásáról az Önkormányzat köteles gondoskodni a finanszírozási terv alapján. Az Önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (5) A 2015. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell a hatályos jogszabályok szerint.
- (6) Az Önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

20. §

- (1) Az Önkormányzat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.
- (2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját bevétel éves előirányzatának 50%-a, és a még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel.
- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül:
  - a) a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
  - b) az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
  - c) az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,

- d) a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
- f) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
- e) a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

**(4) Az Önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel, egyéb adósságot keletkeztető ügyletekhez a Kormány hozzájárulása szükséges, melynek feltételeit a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.**

- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki. Az Önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, vagy rövidebb időtartam, lejárati esetén is kötelezővé teheti.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja
- (9) Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.**

**(10) Az önkormányzati költségvetési intézmények:**

- f) kezességet nem vállalhatnak
- g) értékpapírt nem vásárolhatnak
- h) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
- i) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
- j) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

- (11) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet. A III. negyedéves helyzet bemutatására és a költségvetési koncepció elkészítésére vonatkozó törvényi kötelezettség nincs.**

## 6. Az előirányzatok módosítása

### 21. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben

végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belül és a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptvékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (4) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével, - negyedévente (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, 39. § (1a) bekezdése szerint a költségvetési számvitelben a költségvetési évre vonatkozó gazdasági események hatását legkésőbb az előirányzatok és a teljesítések tekintetében január 31-éig – az Áht. 34. § (5) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig-, lehet elszámolni.
- (7) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## **7. A gazdálkodás szabályai**

### **22. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek feladataik ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

### **23. §**

- (1) Az Ócsai Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (2) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.

- (7) A költségvetési szerv a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően. A költségvetési szerv maradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület az intézmények működéséhez az önkormányzati támogatást és az állami hozzájárulást átadja. A fedezet nélküli kötelezettségvállalásért az intézményvezető teljes körű anyagi és fegyelmi felelősséggel tartozik.
- (5) Az Önkormányzat költségvetési szervei használatában, valamint kezelésében lévő és feladatai ellátáshoz feleslegessé vált eszközöket, gépeket, berendezéseket, a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján, a legkedvezőbb ajánlatot tevő részére köteles értékesíteni, egyéb esetekben az Önkormányzat érvényes vagyionrendelete az irányadó.

## **8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **24. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztésért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőrzési kézikönyv útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **9. Záró és egyes rendelkezések**

### **25. §**

- (1) E rendelet 2015. február 15. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Ócsa Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.06) önkormányzati rendelete.

### **3. napirend tárgya: A kötelező fogászati alapellátás biztosításával kapcsolatos kérdések megtárgyalása**

**Bukodi Károly polgármester:** köszönti Dr. Jenei András főorvost, véleménye szerint a kiküldött anyag kellő részletességgel tárgyalja a problémát, de mégis arra kéri főorvos urat, hogy egy pár szóban foglalja össze.

**Dr. Jenei András főorvos:** részletezi tevékenységüket, hogy fogorvosi rendelők üzemeltetésével foglalkoznak. Kérdés felmerülése esetén válaszol azokra.

**Dr. Gallai Zoltán képviselő:** kérdésként felveti, hogy a praxisjogot is megszerzi-e az új fogorvos.

**Dr. Jenei András főorvos:** a cég nem szerez praxisjogot, a cég feladata csak az, hogy megtalálja a megfelelő utódot, illetve az ellátás biztosítsa, annak megtalálásáig.

**Dr. Gallai Zoltán képviselő:** kérdésként felveti, hogy a szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetést tartalmaz, viszont nem tartalmaz az anyagiak rendezésére vonatkozó részt. Kérdésként felveti, hogy várható-e ennek rendezése.

*Puskás Imre képviselő távozott az ülésteremből, a képviselő-testület 7 fővel van jelen.*

**Dr. Jenei András főorvos:** véleménye szerint, ha működtetést vállalnak, akkor garanciát is.

**Bukodi Károly polgármester:** a napirenddel kapcsolatos további kérdés, észrevétel nem érkezett, így szavazást kér az alábbi határozati javaslatra.

1. Ócsa Város Önkormányzata és Dr. Sárkány és Társa Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társaság között 2009. november 17. napján „fogorvosi alapellátási tevékenység vállalkozási formában történő ellátására” kötött megbízási szerződést annak 6.) b.) b.1.) pontjára hivatkozással megszünteti.

2. felhatalmazza a polgármestert az 1. pontban meghatározott „Megbízási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése” elnevezésű okirat aláírására.

A döntéshozatalban 7 fő képviselő vett rész

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**25/2015. (II. 11.) számú határozat**

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Ócsa Város Önkormányzata és Dr. Sárkány és Társa Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társaság között 2009. november 17. napján „fogorvosi alapellátási tevékenység vállalkozási formában történő ellátására” kötött megbízási szerződést annak 6.) b.) b.1.) pontjára hivatkozással megszünteti.

2. felhatalmazza a polgármestert az 1. pontban meghatározott „Megbízási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése” elnevezésű okirat aláírására.

Határidő: 1. azonnal és 2015. február 13.

2. 2015. február 13.

Felelős: 1.-

2. polgármester

A döntéshozatalban 7 fő képviselő vett rész

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**26/2015. (II. 11.) számú határozat**

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Ócsa Város Önkormányzata és Szép és Ép Fog Fogászati Korlátolt Felelősségű Társasággal (Cg.: 13-09-150823, székhely: 2225 Üllő, Kossuth Lajos u. 22., képviselőjében: dr. Jenei András ügyvezető) a kötelező fogorvosi alapellátás biztosítása érdekében feladat-ellátási szerződést köt.

2. felhatalmazza a polgármestert az 1. pontban meghatározott feladat-ellátási szerződés előkészítésére és aláírására.

Határidő: 1. azonnal és 2015. február 13.

2. 2015. február 13.

Felelős: 1.-

2. polgármester

*A Polgármester a következő napirend megtárgyalására zárt ülést rendel el.*

*Az elfogadott és tárgyalt napirendhez kapcsolódó előterjesztés és ahhoz kapcsolódó anyagok a jegyzőkönyv mellékleteként csatolásra kerültek.*

K.m.f.

**Bukodi Károly**  
polgármester

**Dr. Molnár Csaba**  
mb jegyző