

# J e g y z ő k ö n y v

**Készült** Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. február 13. napján 18<sup>00</sup> órakor megtartott rendkívüli üléséről.

**Ülés helye:** Polgármesteri Hivatal, Tanácsterem

**Jelen vannak:**

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

**Bukodi Károly polgármester** az ülést megnyitja, köszönti a megjelenteket megállapítja, hogy a Képviselő-testület 9 fővel határozatképes.

1. **Tárgy:** Ócsa Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása  
**Előadó:** Bukodi Károly polgármester

**Kánai Gergely képviselő** beszámol arról, hogy a Városfejlesztési Bizottság támogatja az előterjesztést.

**Hantos Péter képviselő** előadja, hogy az Oktatási Bizottság szintén támogatja az előterjesztést.

**Buza Ernő képviselő** elmondja, hogy az Ügyrendi Bizottság is támogatja az előterjesztést.

**Kardos Zoltán képviselő** tájékoztatást ad arról, hogy a Gazdasági Bizottság is támogatja az előterjesztést.

**Bukodi Károly polgármester** ezt követően szavazást kér a következőkre: Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (*1. melléklet*) változatlan formában jóváhagyja.

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal a következő határozatot hozta:

**33/2017. (II. 13.) sz. ÖK. Határozat**

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint *(1. melléklet)* változatlan formában jóváhagyja.

**Határidő:** ----

**Felelős:** polgármester

2. **Tárgy:** Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése

**Előadó:** Bukodi Károly polgármester

**Kánai Gergely képviselő** előadja, hogy a Városfejlesztési Bizottság a módosításokkal együtt támogatja a napirend elfogadását.

**Buza Ernő képviselő** elmondja, hogy az Ügyrendi Bizottság javasolja elfogadásra a rendelet-tervezetet.

**Kardos Zoltán képviselő** beszámol arról, hogy a Gazdasági Bizottság javasolja elfogadásra a rendelet-tervezetet.

**Bukodi Károly polgármester** ezt követően szavazást kér a következőkre:

.../2017. (...) önkormányzati Rendelet-tervezet  
Ócsa Város Önkormányzatának 2017. 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 Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), 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 Nefejejs 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 Nefejejs 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 2017. évi költségvetését, a kiadási és bevételei összességét: 1.039.562.221 Ft-ban, azaz: Egymilliárd-harminckilencmillió-ötszázhatvankettőezer-kettőszázhuszonegy forintban határozza meg.
- (2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 23.927.088 Ft.

1.039.562.221 Ft	Költségvetési bevétellel
1.011.349.420 Ft	Költségvetési kiadással
28.212.801 Ft	Költségvetési egyenleggel
28.212.801 Ft	– ebből működési többlet
28.212.801 Ft	

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg  
28.212.801 Ft=működési többlet/

- (3) A költségvetési egyenleg 28.212.801 Ft, mely a működési oldal bevételi többletét mutatja. Év közbeni felhasználásával finanszírozható a felvett fejlesztési hitel 2017. évi törlesztése, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezések összegének visszafizetése.

#### 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 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

	forintban	
1.) Közhatalmi bevétel		409.300.000
2.) Intézményi működési bevétel		103.052.300
3.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről		36.200.000
4.) Működési célú átvett pénzeszköz		40.000
(3) Önkormányzati működés támogatásai:	forintban	420.969.921
(4) Felhalmozási bevételek:	forintban	
		70.000.000
1.) Felhalmozási bevételek		70.000.000
2.) Finanszírozás bevétel		0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>1.039.562.221</b>

(5) Önkormányzat működési kiadásai:	forintban	983.950.995
1.) Személyi juttatások		328.855.380
2.) Munkaadókat terhelő járulékok		85.478.240
3.) Dologi kiadások		381.064.100
4.) Egyéb működési célú kiadások		127.271.000
4.1 <b>Ebből:</b> Egyéb működési célú támogatások Áh-kívülre		103.184.000
4.2 Egyéb működési tám.Áh-belülre		24.087.000
5.) Szociális kiadások		23.720.000

(6) Tartalékok:	forintban	
<b>Ebből:</b>		37.562.275
Általános tartalék:		11.549.275
Céltartalék:		26.013.000

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai:	forintban	27.398.425
a) Beruházások		22.972.700
b) Felújítások		3.825.725
c) Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás):		600.000

(8) Finanszírozási célú kiadások: forintban  
28.212.801

**Ebből:**

Rövid lejáratú hitelek törlesztése

pénzügyi vállalkozásnak:

Áh-n belüli megelőlegezések 14.285.713

visszafizetése:

13.927.088

**KIADÁSOK ÖSSZESEN :**

**1.039.562.221**

(9) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* részletezik. Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai:

a) Kötelező feladatok

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 13. §-ában meghatározott feladatok.

b) Önként vállalt feladatok

- fizioterápia
- labor helyi tevékenysége
- civil szervezetek támogatása

c) 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 felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.
- (2) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással megbízza a Polgármestert.
- (3) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.

- (4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Möt. alapján állapítja meg.
- (5) 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. §

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 költségvetés részletezése

### 7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az *7. melléklet* szerint részletezi.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- g) Az Önkormányzat 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 szervenkénti bontásban a *9.1, 9.2, 9.3, 9.4. mellékletek* szerint határozza meg.

### 8. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételi előirányzatát 1.028.704.221 Ft-ban határozza meg

Önkormányzat Működési támogatásai

420.969.921 Ft

Működési Célú támogatások ÁHT-n belülről	36.200.000 Ft
Közhatalmi bevételek:	409.300.000 Ft
Működési bevétel:	92.234.300 Ft
Felhalmozási bevételek:	70.000.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadási előirányzatát 1.028.704.221 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	51.615.380 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	11.855.240 Ft
Dologi kiadások:	247.664.100 Ft
Ellátottak pénzbeni juttatásai:	23.720.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	127.271.000 Ft
Tartalékok:	37.562.275 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások::	24.798.425 Ft
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre:	14.285.713 Ft
Belföldi finanszírozás kiadásai:	489.932.088 Ft

- (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: 476.005.000 Ft, a „Kertváros” Gyáli Kistérségnek átadott összeg 22.837.000 Ft.

## 9. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2017. évi bevételi előirányzatát 169.055.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	167.055.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2017. évi kiadási előirányzatát 169.055.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	96.796.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	23.425.000 Ft
Dologi kiadások:	47.334.000 Ft
Beruházások (kisértékű eszközök):	1.500.000 Ft

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

- (3) A Képviselő-testület 2017. 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 Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 28 főben állapította meg.

### 10. §

(1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2017. évi bevételi előirányzatát 307.198.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	8.778.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	298.420.000 Ft

(2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2017. évi kiadási előirányzatát 307.198.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	175.996.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	48.990.000 Ft
Dologi kiadások:	82.212.000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

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

(3) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde létszámkeretét 53 + 7 főben állapítja meg.

### 11. §

(1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2017. évi bevételi előirányzatát 10.610.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	40.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	40.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	10.530.000 Ft

(2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2017. évi kiadási előirányzatát 10.610.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	4.448.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	1.208.000 Ft
Dologi kiadások:	3.854.000 Ft
Beruházások (könyvtári állomány növ.):	1.100.000 Ft

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

(3) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

### 12. §



- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 11.549.275 Ft általános tartalékot és 26.013.000 Ft céltartalékot 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.

## **5. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **13. §**

- (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.

### **14. §**

- (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 céljellegű 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.

### **15. §**

- (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.

## 16. §

- (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 2017. 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.

## 17. §

- (1) Az Önkormányzat az Mötv. 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,
  - e) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
  - f) 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 meghatározotknál 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) Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
- (9) 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 pénzeszközöket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
  - e) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.
- (10) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről október 30-ig, a koncepcióról november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

## **6. Az előirányzatok módosítása**

### **18. §**

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A polgármester intézkedik a Képviselő-testület által kizárólag az aktuális költségvetési rendeletben jóváhagyott működési kiadásokon belül a dologi (készletbeszerzés, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) előirányzatának felhasználásáról 2 millió forint értékhatárig.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.
- (4) 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.
- (5) 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 alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) 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.
- (7) A Képviselő-testület a 21. § (1) 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.

- (8) 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. § (4) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig -, lehet elszámolni.
- (9) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## **7. A gazdálkodás szabályai**

### **19. §**

- (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 gondoskodnak, 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.

### **20. §**

- (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 könyvvezetési 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 hatályos vagyonrendelete az irányadó.

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

### **21. §**

- (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 egyes rendelkezések**

### **22. §**

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete.

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal  
**m e g a l k o t t a a**

### **2/2017. (II. 13.) önkormányzati RENDELET-et** **Ócsa Város Önkormányzatának 2017. 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 Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), 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 Nefejejes 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 2017. évi költségvetését, a kiadási és bevételei főösszegét: 1.039.562.221 Ft-ban, azaz: Egymilliárd-harminckilencmillió-ötszázhatvankettőezer-kettőszázhuszonegy forintban határozza meg.
- (2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 23.927.088 Ft.

1.039.562.221 Ft	Költségvetési bevétellel
1.011.349.420 Ft	Költségvetési kiadással
Ft	
28.212.801 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ft	– ebből működési többlet
28.212.801 Ft	

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg  
28.212.801 Ft=működési többlet/

- (3) A költségvetési egyenleg 28.212.801 Ft, mely a működési oldal bevételi többletét mutatja. Év közbeni felhasználásával finanszírozható a felvett fejlesztési hitel 2017. évi törlesztése, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezések összegének visszafizetése.

#### 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 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

forintban

- 1.) Közhatalmi bevétel 409.300.000
- 2.) Intézményi működési bevétel 103.052.300
- 3.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 36.200.000
- 4.) Működési célú átvett pénzeszköz 40.000

- (3) Önkormányzati működés támogatásai:

forintban

(4) Felhalmozási bevételek: 420.969.921

forintban

1.)	Felhalmozási bevételek	70.000.000
2.)	Finanszírozás bevétel	0

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.039.562.221**

(5) Önkormányzat működési kiadásai:

forintban  
983.950.995

1.)	Személyi juttatások	328.855.380
2.)	Munkaadókat terhelő járulékok	85.478.240
3.)	Dologi kiadások	381.064.100
4.)	Egyéb működési célú kiadások	127.271.000
4.1	<b>Ebből:</b> Egyéb működési célú támogatások Áh-kívülre	103.184.000
4.2	Egyéb működési tám.Áh-belülre	24.087.000
5.)	Szociális kiadások	23.720.000

(6) Tartalékok:

**Ebből:**

forintban  
37.562.275

Általános tartalék:

11.549.275

Céltartalék:

26.013.000

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

forintban  
27.398.425

a)	Beruházások	22.972.700
b)	Felújítások	3.825.725
c)	Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás):	600.000

(8) Finanszírozási célú kiadások:

forintban  
28.212.801

**Ebből:**

Rövid lejáratú hitelek törlesztése  
pénzügyi vállalkozásnak:

Áh-n belüli megelőlegezések 14.285.713

visszafizetése:

13.927.088

**KIADÁSOK ÖSSZESEN :**

**1.039.562.221**

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

a) Kötelező feladatok

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) 13. §-ában meghatározott feladatok.

b) Önként vállalt feladatok

- fizioterápia
- labor helyi tevékenysége
- civil szervezetek támogatása

c) 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 felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.
- (2) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással megbízza a Polgármestert.
- (3) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.
- (4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Möt.v. alapján állapítja meg.
- (5) 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 bevételek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyron 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. §

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 költségvetés részletezése

### 7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az *7. melléklet* szerint részletezi.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- g) Az Önkormányzat 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 szervenkénti bontásban a *9.1, 9.2, 9.3, 9.4. mellékletek* szerint határozza meg.

### 8. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételi előirányzatát 1.028.704.221 Ft-ban határozza meg

Önkormányzat Működési támogatásai	420.969.921 Ft
Működési Célú támogatások ÁHT-n belülről	36.200.000 Ft
Közhatalmi bevételek:	409.300.000 Ft
Működési bevétel:	92.234.300 Ft
Felhalmozási bevételek:	70.000.000 Ft

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadási előirányzatát 1.028.704.221 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	51.615.380 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	11.855.240 Ft
Dologi kiadások:	247.664.100 Ft
Ellátottak pénzbenei juttatásai:	23.720.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	127.271.000 Ft
Tartalékok:	37.562.275 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások::	24.798.425 Ft
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre:	14.285.713 Ft
Belföldi finanszírozás kiadásai:	489.932.088 Ft

- (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: 476.005.000 Ft, a „Kertváros” Gyáli Kistérségnek átadott összeg 22.837.000 Ft.

## 9. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2017. évi bevételi előirányzatát 169.055.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	167.055.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2017. évi kiadási előirányzatát 169.055.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	96.796.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	23.425.000 Ft
Dologi kiadások:	47.334.000 Ft
Beruházások (kisértékű eszközök):	1.500.000 Ft

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

- (3) A Képviselő-testület 2017. évre az Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:
- köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft,
  - köztisztviselők éves cafeteria kerete bruttó 200.000 Ft.
- (4) A Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 28 főben állapította meg.

## 10. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2017. évi bevételi előirányzatát 307.198.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	8.778.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	298.420.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2017. évi kiadási előirányzatát 307.198.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	175.996.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	48.990.000 Ft
Dologi kiadások:	82.212.000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-

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

- (3) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde létszámkeretét 53 + 7 főben állapítja meg.

## 11. §

- (1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2017. évi bevételi előirányzatát 10.610.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	40.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	40.000 Ft
Önkormányzati támogatás:	10.530.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2017. évi kiadási előirányzatát 10.610.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	4.448.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	1.208.000 Ft
Dologi kiadások:	3.854.000 Ft
Beruházások (könyvtári állomány növ.):	1.100.000 Ft

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

- (3) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

## 12. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 11.549.275 Ft általános tartalékot és 26.013.000 Ft céltartalékot 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.

## 5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 13. §

- (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.

#### **14. §**

- (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 céljellelű 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.

#### **15. §**

- (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.

#### **16. §**

- (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 2017. 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.

## 17. §

- (1) Az Önkormányzat az Mötv. 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 bevételének 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,
  - e) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
  - f) 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) Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
- (9) 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.
- (10) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről október 30-ig, a koncepcióról november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

## 6. Az előirányzatok módosítása

### 18. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A polgármester intézkedik a Képviselő-testület által kizárólag az aktuális költségvetési rendeletben jóváhagyott működési kiadásokon belül a dologi (készletbeszerzés, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) előirányzatának felhasználásáról 2 millió forint értékhatárig.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.
- (4) 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.
- (5) 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 alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) 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.
- (7) A Képviselő-testület a 21. § (1) 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.
- (8) 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. § (4) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig -, lehet elszámolni.
- (9) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## **7. A gazdálkodás szabályai**

### **19. §**

- (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 gondoskodnak, 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.

### **20. §**

- (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 könyvvezetési 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 hatályos vagyონrendelete az irányadó.

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

### **21. §**

- (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**

### **22. §**

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.
  - (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete.
3. **Tárgy:** Döntés az Ócsa Alsópakonyi településrész szennyvízelvezetésének megoldása tárgyában az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.-vel kötendő konzorciumi együttműködési megállapodás megkötéséről  
**Előadó:** Bukodi Károly polgármester

**Kánai Gergely képviselő** tájékoztatást ad arról, hogy a Városfejlesztési Bizottság támogatja a szerződés aláírását.

**Buza Ernő képviselő** előadja, hogy az Ügyrendi Bizottság szintén támogatja a szerződés aláírását.

**Kardos Zoltán képviselő** elmondja, hogy a Gazdasági Bizottság támogatja a szerződés aláírását.

**Bukodi Károly polgármester** ezt követően szavazást kér a következőkre: Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.-vel konzorciumi együttműködési megállapodást köt, és egyúttal elfogadja a jelen napirendhez csatolt 1. számú mellékletben szereplő „Konzorciumi együttműködési megállapodás” elnevezésű dokumentum által meghatározott feltételeket.
- 2.) felhatalmazza a Polgármestert az 1.) pontban megjelölt és jelen napirend mellékletét képező „Konzorciumi együttműködési megállapodás” elnevezésű dokumentum aláírására.

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal a következő határozatot hozta:

### **34/2017. (II. 13.) sz. ÖK. Határozat**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.-vel konzorciumi együttműködési megállapodást köt, és egyúttal elfogadja a jelen napirendhez csatolt 1. számú mellékletben szereplő „Konzorciumi együttműködési megállapodás” elnevezésű dokumentum által meghatározott feltételeket.
- 2.) felhatalmazza a Polgármestert az 1.) pontban megjelölt és jelen napirend mellékletét képező „Konzorciumi együttműködési megállapodás” elnevezésű dokumentum aláírására.

**Határidő:** 1.)-2.) azonnal,

**Felelős:** 1.)---, 2.) polgármester



A napirendek megtárgyalása után a polgármester az ülést bezárta.

**K.m.f.**

**Bukodi Károly**  
polgármester

**dr. Molnár Csaba**  
jegyző