

NAGYKÁTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

N a g y k á t a, 2018. február 27.

Karsainé Magyar Ildikó
jegyző

Dorner Gábor
polgármester

Nagykátai Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2018. (II.28.) önkormányzati rendelete
Nagykátai Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről

Nagykátai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével Nagykátai Város Önkormányzata és intézményei 2018. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

- 1. §** A rendelet hatálya kiterjed:
- a) Nagykátai Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület);
 - b) Képviselő-testület bizottságaira (a továbbiakban: Bizottság);
 - c) Nagykátai Város Önkormányzata költségvetési szerveire (a továbbiakban: költségvetési szerv);
 - d) a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

- 2. § (1)** A Képviselő-testület Nagykátai Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) és a költségvetési szervek együttes 2018. évi költségvetését:

1 675 747 256	Ft	költségvetési bevétellel
2 707 507 276	Ft	költségvetési kiadással
-1 031 760 020	Ft	költségvetési egyenleggel
2 002 703 220	Ft	finanszírozási bevétellel
970 943 200	Ft	finanszírozási kiadással
1 031 760 020	Ft	finanszírozási egyenleggel
3 678 450 476	Ft	összes bevétel
3 678 450 476	Ft	összes kiadás
ebből:		
181 108 304	Ft	előző évi pénzmaradvány a költségvetési egyenleg működési finanszírozására
875 084 997	Ft	előző évi pénzmaradvány a költségvetési egyenleg felhalmozási finanszírozására
0	Ft	felhalmozási célú hitel

állapítja meg.

3. § A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban e rendelet 1.-2. melléklete szerint fogadja el.

4. § A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 3.-14. melléklete szerint fogadja el.

5. § A képviselő-testület az önkormányzat fenntartása alatt működő intézmények összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 15. melléklete szerint fogadja el. A Nagykáta Polgármesteri Hivatal költségvetését a 16. melléklet, a Nagykáta Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetését a 17. melléklet, a Városgazdálkodási Szervezet költségvetését a 18. melléklet, a Nagykáta Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetését a 19. melléklet, a Városi Napközi Otthonos Óvoda költségvetését a 20. melléklet tartalmazza.

6. § A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetés előirányzat felhasználási és likviditási tervét e rendelet 21. melléklete szerint fogadja el.

7. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre engedélyezett létszámkeretét e rendelet 22. melléklete szerint fogadja el, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 60 fő.

A közfoglalkoztatott létszámot az önkormányzat irányítása alatt álló Városgazdálkodási Szervezet, a Nagykáta Városi Könyvtár és Művelődési Központ szerződés alapján foglalkoztatja.

8. § A képviselő-testület az önkormányzat adósság- és hitelállományának alakulását, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő, későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban e rendelet 23-24. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

9. § A képviselő-testület a 2018. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást e rendelet 25. melléklete szerint fogadja el. Az önkormányzat által biztosított közvetett támogatások 2018. évi alakulására vonatkozó kimutatást a 25. melléklet tartalmazza.

10. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek tervezett bevételi és kiadási előirányzatait valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a rendelet 26. melléklete szerint hagyja jóvá.

11. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei költségvetési elszámolási számláit 2018. évben az OTP Bank Nyrt.-nél vezeti. Az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeit a legjobb ajánlatot tevő pénzintézetnél helyezheti el tartós betétként, illetve rövid lejáratú értékpapír vásárlására fordíthatja.

12. § A tárgy évi költségvetés általános tartalékát a működtetés megtakarításából képződött, jóváhagyást igénylő pénzmaradvány összege, továbbá az évközi központi intézkedések

alapján biztosított és feladattal nem terhelt bevétel növelheti. Az önkormányzat tartalékának működési része működésre fordítható, míg a fejlesztéseknél képződött tartalék az idei költségvetésben is csak fejlesztésre fordítható.

13. § A Képviselő-testület a helyi önkormányzat nevében végzett beruházási és felújítási kiadásokat jelen rendelet 13. melléklete szerint beruházási és felújítási célonként hagyja jóvá.

14. § (1) A Képviselő-testület jelen rendelet elfogadásával dönt arról, hogy a Káta-Hidro Kft. részére 2012-2014 év között hatályban lévő szennyvízvezeték üzemeltetési, bérleti szerződése alapján még hátralékként szereplő, a korábbi évek terhére előírt bevétel kiadási oldalon a működési tartalékok között kerül kimutatásra. Az összeg tartalékból történő felhasználására, tényleges kiadási előirányzatra történő átcsoportosítására kizárólag annak bevételeként történő megtérülése esetén van lehetőség a Képviselő-testület döntésének megfelelően.

(2) A helyi önkormányzat által a lakosság számára szociális rendelet alapján juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak tervezett összegét ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási előirányzatai jogcímenként a jelen rendelet 11. melléklete mutatja be.

(3) A költségvetési évben a helyi önkormányzat 2018. évre vonatkozó fejlesztési céljai az önkormányzat felhalmozási célú bevételi forrásai, előző évi felhalmozási célra felhasználható maradványa, valamint az ide átcsoportosított működési előirányzatok terhére – a jelenleg ismert adatok és megkötött szerződések alapján - finanszírozhatóak, ezért a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése

szerinti adósságot keletkező ügylet megkötésére 2018. évben nincs szükség.

A jelen rendeletben meghatározott bevételi források elmaradása esetén a Képviselő-testület külön határozatban dönt az adósságot keletkeztető ügylet megkötéséről és a Stabilitási törvényben meghatározott Kormányengedély iránti kérelem Magyar Államkincstár felé történő benyújtásáról.

(4) A Képviselő-testület jelen rendelet elfogadásával egyidejűleg tudomásul veszi, hogy a Polgármesteri Hivatal esetében 2018. évre rendeletben jóváhagyott 33 fős létszám előirányzata tartalmazza a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátására a társulás által finanszírozott 1,5 fő létszám előirányzatot. Az itt meghatározott 1,5 fő előirányzat kiadásait a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás tagönkormányzatai lakosságárányosan térítik meg a Nagykáta Polgármesteri Hivatal részére.

15. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében a működési célú általános tartalék előirányzat összege 17.498.845 Ft. Az előző évi maradvány összege: 1.056.193.301 Ft, mely feladattal terhelt. 875.084.997 Ft a korábbi év nyertes pályázatait támogatások előlege, 181.108.304 Ft az önkormányzat és intézményei működéséhez kerül felhasználásra.

A költségvetés 17.894.941 Ft pályázati önerőt tartalmaz, mely a képviselő-testület döntése alapján használható fel.

3. Az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek 2018. évi kiadási és bevételi előirányzatai

16. § Az Áht. 23. § (2) bekezdése a) és b) pontja szerint az önkormányzat költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza a helyi önkormányzat valamint az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, emellett a rendelet tartalmazza az irányított szervek engedélyezett létszámát.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

17. § (1) Ingatlanvagyon vagy vagyoni értékű jog, illetve értékpapír elidegenítésének, megszerzésének, megterhelésének szabályai önkormányzati rendeletben vannak szabályozva.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. A hitelszerződés megkötéséhez minden esetben előzetes testületi határozat, hozzájárulás szükséges. Azonban a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvényben meghatározott esetekben – hitelszerződés megkötéséhez – szükséges Kormány engedélye iránti kérelem Magyar Államkincstár felé történő benyújtásához – az ügyleti határidők lerövidítése érdekében nem szükséges előzetes testületi hozzájárulás.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 10.000.000 forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A helyi önkormányzatok általános működéséhez és az ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását az Áht. 58. §-a alapján kell végrehajtani.

(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek nem rendszeres személyi juttatásai körében tervezhető jutalom előirányzatára eredeti előirányzatot nem határoz meg.

(7) Az önkormányzat által működtetett intézmények jelen költségvetési rendeletben nem nevesített karbantartási munkáira a Városgazdálkodási Szervezet vezetője vállalhat kötelezettséget a szabad előirányzata terhére.

18. § Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át. Annak felhasználása a testület által jóváhagyott, módosított költségvetési rendeletben foglaltak szerint történhet, az ott meghatározott előirányzatra. Az általános tartalék összege az év közben felmerülő, előre nem látható, halaszthatatlan feladatok ellátására használható fel a Képviselő-testület döntése alapján. Az előirányzatok szükséges módosítását a képviselő-testület döntését követően a költségvetési rendeletben az érintett előirányzatokon át kell vezetni. A felhalmozási tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület jelen rendelet módosításával, vagy előzetesen meghozott határozattal dönt.

19. § A rendelet 12. számú mellékletének 3. pontjában meghatározott civil szervezetek támogatására polgármesteri keret összeg feletti rendelkezés jogát a Képviselő-testület átadja a polgármester részére. A polgármester az itt meghatározott kiadási előirányzat összegét döntésével nagykatai civil szervezetek támogatási igényének teljesítésére használhatja fel.

20. § A gazdálkodás és a feladatellátás során valamennyi költségvetési szervnek be kell tartania a gazdaságosság, eredményesség és hatékonyság követelményeit.

21. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Nagykatai Polgármesteri Hivatal útján az évközben igényelhető pénzbeli szociális ellátások kiegészítése céljából központi támogatásokra - a ténylegesen kifizetett támogatásoknak megfelelően - igényt nyújtson be a Magyar Államkincstár illetékes szervéhez.

22. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, a kiemelt előirányzatokat, az engedélyezett létszámkeretet rendeletének módosításával, felügyeleti jogkörénél fogva, illetve az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap pótelőirányzat biztosításával/zárolásával megváltoztathatja. A központi szervek által történt előirányzat zárolásáról – a kihirdetését követően – a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell a költségvetési rendelet módosítása céljából.

(2) A képviselő-testület a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megtartását, az intézményhálózat folyamatos működtetését köteles biztosítani, döntéseinél figyelembe venni.

23. § (1) Az éves költségvetést

a) az alapító okiratokban előírt, vagy engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapító okiratban és a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett;

b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével;

c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kell végrehajtani.

(2) Az éves költségvetés végrehajtása során a rendelet hatálya alá tartozó szervek az árubeszerezéseik, építési beruházásaik és szolgáltatásaik megrendelése során kötelesek a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.), valamint az önkormányzat közbeszerzési és beszerzési szabályzatainak előírásait alkalmazni.

(3) A költségvetési szerv minden pénzmozgásról köteles elszámolni. A költségvetési szerv minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetése részét képezi.

(4) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a módosított kiadási előirányzatoknak az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal csökkentett összege mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

(5) Tárgyéven túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható, kivéve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

(6) A költségvetési szervnél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(7) A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a költségvetési szerv számviteli rendjéért, a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés, valamint a belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért. A költségvetési szerv e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetői, felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(8) A költségvetési szerv felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért, az előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználásáért. A költségvetési szerv vezetőjét fegyelmi felelősség terheli a költségvetési szerv gazdálkodásáért. A rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt kiadási előirányzatok túllépése, vagy a rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(9) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szerveknél a Polgármesteri Hivatal belső ellenőre ellenőrzi az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint.

(10) A költségvetési szerv a létszám – álláshely – keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani. A költségvetési szervnél nyugdíjas továbbfoglalkoztatás és üres állás betöltése csak a költségvetési szerv vezetőjének írásbeli előterjesztésére, a Polgármester előzetes véleményének kikérését követően a hatályos jogszabályi előírások alapján történhet.

(11) A költségvetési szerv az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként tervezett előirányzatot túllépheti, mely nem eredményezheti a költségvetésben tervezett összes személyi juttatás kiemelt előirányzat túllépését.

(12) A költségvetési szervnél jutalom kifizetésére – a személyi juttatás előirányzat maradvány (bérmetakarítás) terhére – a tárgyév során csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét a költségvetési szerv önkormányzati támogatás többletigénye nélkül biztosítani tudja, és a költségvetési szervnél biztosított a foglalkoztatással összefüggő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.

(13) A költségvetési szervnél rendkívüli munkavégzés, készenléti, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával jogszabály eltérő rendelkezése hiányában nem kerülhet sor.

(14) A tartósan távol lévő dolgozó helyettesítésére olyan dolgozó vehető fel, akinek bérét a költségvetési szerv saját költségvetése terhére biztosítja.

(15) A költségvetési szerv az önkormányzati forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásokat csak a pénzügyi teljesítéssel összhangban, írásbeli kérelem alapján hívhatja le.

(16) A költségvetési szerv felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért, az előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználásáért. A költségvetési szerv a részére a rendeletben jóváhagyott költségvetési kiadási kiemelt előirányzatokat nem lépheti túl és saját hatáskörben is csak a jogszabályban meghatározott módon módosíthatja.

(17) A kötelező feladatok kiadásait az alábbiak szerint kell rangsorolni, ha a bevételek nem folynak be időarányosan: személyi jellegű kifizetések, közüzemi díjak, közétkeztetés, szociálpolitikai juttatások, egyéb kiadások, fejlesztési kiadások.

(18) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, a kiadási előirányzat azonos összegű növelésével együtt. Az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzati főösszegein belül a feladatellátáshoz nem kapcsolható, rendeletben meghatározott bevételi előirányzathoz képest realizált tényleges intézményi *többletbevétel* összegére kizárólag képviselő-testület által előzetesen jóváhagyott előirányzat módosításnak megfelelően lehet kiadási kötelezettséget vállalni. **A működési többletbevételekre csak képviselő-testületi döntés, határozat alapján lehet kötelezettséget vállalni.** A fentiek alól mentesülnek a szerződésben meghatározott konkrét célra, feladatra

kapott, konkrét feladatellátáshoz kapcsolódó pénzeszköz átvételek.

(19) Az intézményvezetők bevételi kiesés, a tervezett kihasználtság csökkenése - kiemelt figyelmet fordítva a csoportlétszámok törvényben meghatározott és engedélyezett átlagléttszámtól történő negatív eltérésére - esetén, előirányzataik módosítására, gazdaságosabb feladatellátásra kötelesek javaslatot tenni a jegyzőnél. A jegyző előterjesztésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

(20) A képviselő-testület költségvetési rendeletét az Áht. 34. § (4) alapján az első negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig bezáróan, december 31-i hatállyal módosítani köteles.

(21) Az önkormányzati irányítású költségvetési szervek előzetes egyeztetést követően a kiemelt költségvetési előirányzataik módosítását – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44 §-ában foglaltak betartásával – kezdeményezhetik.

(22) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásról folyamatosan tájékoztatják a polgármestert, aki erről a képviselőtestületet negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző testületi ülésen 2018. december 31-i hatállyal tájékoztatja.

(23) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a soron következő ülésen ad tájékoztatást. A költségvetési rendelet módosításáról a hatályos jogszabályoknak megfelelően kell eljárni.

24. § (1) Az önkormányzat jogszabályban meghatározott módon és formában közbeszerzési tervet készít, melyet a képviselő-testület 2018. március 31-ig fogad el.

(2) Az önkormányzat az önkormányzati finanszírozású intézmények pénzellátását, finanszírozását az ütemterv és az intézményi költségvetési számlák mindenkor egyenlege, a kötelezettségvállalások teljesítésének figyelembe vételével, az intézményi működőképesség biztosításával teljesíti, az intézményi előzetes adatszolgáltatásnak és írásbeli kérelemnek megfelelően.

(3) Az önkormányzati irányítású költségvetési szervek készpénzgazdálkodása az előzetesen jóváhagyott pénzkezelési szabályzatban foglaltak alapján történik, a jelen rendeletben meghatározott feltételek betartása mellett. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények kötelesek betartani a hozzájuk rendelt - könyvelési, pénzügyi gazdálkodási feladataikat együttműködési megállapodás alapján ellátó – gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv pénzügyi, gazdálkodási és számviteli szabályzatait maradéktalanul betartani. A házipénztárban saját dolgozók részére rendszeres bér, nem rendszeres juttatások, költségtérítések alkalmankénti nettó 150 ezer, azaz egyszázötvenezer forintig fizethetők ki. Egyéb esetekben az alkalmanként 50 ezer, azaz ötvenezer forint összeghatárt meghaladó intézményi kiadások kizárólag banki átutalással vagy banki lakcímre utalás formájában teljesíthetők egy jogosult részére. Egyedi esetekben, belső feljegyzésben kizárólag az intézményvezető jogosult ezen szabály alól való felmentésről döntést hozni.

25. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a jelen rendelet 12. számú mellékletében meghatározott támogatások esetében a támogatási szerződések megkötésére, és az abban foglaltak, hatályos jogszabályok érvényesítése melletti teljesítésére. A sportcélú támogatások elosztására vonatkozóan a Képviselő-testület önálló határozatban dönt. Támogatás kérése során a kérelmező köteles a támogatás célját, összegét és a támogatandó program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat megadni. Az Ávr. 73. §-a értelmében a támogatások folyósítására megkötött megállapodásban rögzíteni kell a cél szerinti felhasználásról történő beszámolási kötelezettséget és az elszámolás legkésőbbi határidejét, 2019. január 31-ét.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a jelen rendelet 8. számú melléklet 1. jogcímcsoportban meghatározott szennyvíz II. ütem beruházásához kapcsolódó, korábban vállalt fizetési kötelezettségének, valamint a korábban megkötött hitelszerződés alapján fizetendő egyéb hozzájárulások teljesítésére. A jelen rendelet 11. mellékletében nevesített első lakáshoz jutók támogatására vonatkozóan a Képviselő-testület kérelmezőnként önálló határozatban dönt.

(3) A Képviselő-testület a 100% -os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére üzemeltetésre átadott önkormányzati ingó és ingatlan vagyon bérleti díjára vonatkozó szerződések bérleti díját év közben saját hatáskörben módosíthatja.

(4) A felmentésekkel, jubileumi jutalmakkal, jogszabály által meghatározott minimum bérekkel és soros előrelépésekkel, valamint egyéb személyi előírányzaton történő változásokkal kapcsolatos többletkiadások az intézmények személyi előírányzatain állnak rendelkezésre. Csoportbővítéssel, alkalmazotti létszám emelésével járó mutatószám- és létszám, esetleges túlóraszám növekedést minden esetben a képviselő-testület elé kell terjesztetni és annak betöltésére csak a képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.

26. § (1) Az önkormányzat által lebonyolítandó, áthúzódó beruházási feladatok, az intézmények pályázatokkal kapcsolatos, áthúzódó kötelezettségvállalásai prioritást élveznek. A jelen rendelet megalkotásánál figyelembe nem vett maradvány összege a 2017. évi zárszámadási rendelet jóváhagyását követően módosított előírányzatként kerül a 2018. évi költségvetésbe beépítésre.

A gazdálkodás során biztosítani kell a központi és egyéb támogatások jogszabály és cél szerinti felhasználását.

(2) Az önkormányzat a külterületről bejáró óvodás gyermekek szállítását, valamint az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tornacsarnokba szállítását – előre meghatározott ütemterv szerint szorgalmi időben - térítésmentesen szerződés szerint biztosítja. A személyszállítási szerződés alapján meghatározott kiadási tételei a rendeletben szerepelnek. A Nagykáta-Erdőszőlő-Nagykáta útvonalon az óvodás korú gyermekek szüleinek reggeli hazaszállításával és délutáni beszállításával az önkormányzat a Városgazdálkodási Szervezetet bízza meg az önkormányzati tulajdonú, intézményi üzemeltetésű kisbusz igénybevétele mellett.

(3) A Képviselő-testület 12/2014. (I.28.) számú határozatában foglaltaknak megfelelően megbízza a Városgazdálkodási Szervezet vezetőjét, hogy az Erdőszőlői lakosok részére heti egy alkalommal (piacnapon) biztosítsa a saját buszjárat indítását. A jelen rendelet a Városgazdálkodási Szervezet kiemelt dologi előírányzatain tartalmazza a tervezett külterületi önkormányzati buszjárat költségeit és annak finanszírozását.

27. § Az intézmények finanszírozásával kapcsolatban esetenként és szükség esetén felmerülő likviditási gondokat folyószámla-hitel felvételével kell megoldani, melynek fedezete az

önkormányzat későbbi időpontban teljesülő bevétele. Folyószámlahitel felvételéről a képviselő-testület külön határozattal dönt, figyelembe véve a hitelfelvételi korlátot és a Stabilitási törvényben meghatározott egyéb feltételek érvényesülését.

28. § (1) A fejlesztési kötelezettségvállalások esetében a képviselő-testület a pénzügyi forrás, a gazdaságosság és célszerűség vizsgálatát követően határoz. 2018. évben új, jelen rendeletben nem szereplő felhalmozási feladatokra kötelezettséget vállalni és teljesíteni csak a rendelkezésre álló szabad felhalmozási előirányzatok terhére, esetleg hosszú távú hitel felvétele mellett – maximum a jogszabályban meghatározott keret (hitelfelvételi korlát) erejéig, Kormányzati hozzájárulás mellett – testületi döntés alapján lehetséges. Többletbevétel hiányában, bevételi elmaradás esetén, valamint a szabad előirányzatok felhasználását követően kötelezettségvállalás a további évek költségvetése terhére, átütemezéssel vállalható a képviselő-testület döntése alapján.

(2) Fejlesztési célra átmeneti, közép- és hosszú lejáratú hitel felvételének a költségvetésről szóló önkormányzati rendelet betartásával a képviselő-testület döntése szerint kerülhet sor, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és a Stabilitási törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendelet ide vonatkozó rendelkezéseit is.

29. § (1) A képviselő-testület utasítja az intézmények vezetőit a takarékos, racionális gazdálkodás folytatására, a bevételi lehetőségek maximális kihasználására. A feladatellátást az optimális intézményi kihasználtság figyelembe vételével kell biztosítani. A kihasználtság csökkenése az intézmény igazgatójának átszervezési kötelezettségét, a költségvetési előirányzatok csökkentését vonja maga után.

30. § (1) A rendelet jóváhagyását megelőző költségvetési időszak gazdálkodásáról szóló beszámolót a képviselő-testület határozattal hagyja jóvá. Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzmaradványát a Nagykáta Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül és azt a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá. Az elmúlt év pénzmaradványának zárszámadási rendeleti jóváhagyását követően jelen rendelet módosítandó a 2018. évi rendelet eredeti előirányzatai között figyelembe nem vett előző évi pénzmaradványok összegével. Az intézményi feladattal nem terhelt maradványok visszafizetendőek az önkormányzat részére, mely összeg a működési és felhalmozási tartalék összegét növeli a Képviselő-testület döntésének megfelelően.

(2) Az intézmények gazdálkodásában a pénzmaradvány képződését megelőzi a feladatmutató szerinti és kötött felhasználású normatíva visszatérítési kötelezettség. Amennyiben erre év végén nem marad fedezet, a visszafizetést az önkormányzat más előirányzatok átcsoportosításával a jövő évi intézményi költségvetés terhére biztosítja. Ennek figyelembe vételével célszerű a gazdálkodást folytatni.

31. § A képviselő-testület az intézmények és a tulajdonát képező gazdasági társaságok szolgáltatási- és térítési díját, belépődíjait külön rendeletben vagy határozattal állapítja meg.

32. § (1) A behajthatatlan fizetési kötelezettség elengedésére:

- a) 50.000 Forintos egyedi értékhatárig a költségvetési szerv vezetője
- b) 100.000 Forintos egyedi értékhatárig a polgármester,
- c) 100.000 Forintos egyedi értékhatárt meghaladó ügyekben a képviselő-testület jogosult.

33. § (1) Az önállóan gazdálkodó szerv vezetője köteles a 30 napon túli tartozásállományáról az önkormányzat jegyzőjét haladéktalanul értesíteni.

(2) A képviselő-testület úgy rendelkezik, hogy amennyiben a költségvetési szerv által elismert 30 napon túli tartozásállomány mértéke a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzat 10%-át vagy a 100 millió forintot eléri, a képviselő-testület a hatályos jogszabályi keretek közt önkormányzati biztost rendel ki a költségvetési szervhez.

(3) A költségvetés végrehajtása során e rendelet alá tartozó szervek az árubeszerzéseik, építési beruházásaik és a szolgáltatásaik megrendelése során kötelesek a Közbeszerzési törvény és az önkormányzat közbeszerzési és beszerzési szabályzata előírásait alkalmazni.

7. Egyéb rendelkezések

34. § Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 23. mellékletben határozza meg.

35. § (1) A képviselő-testület a szennyvízberuházás II. üteméhez kapcsolódóan a Tápiómenti Települések Csatornamű Vízgazdálkodási-társulata által, a testület 229/2009. (XI.19.) számú határozata alapján megkötött szerződésben foglaltak szerint vállalt, ennek alapján 2016. év végéig bezáróan lehívott 6.312.118.000.-forint összegű hitel tekintetében fennálló kezességvállalást tudomásul veszi, melynek összege megegyezik az eredeti kötelezettségvállalás során határozatban megállapított teljes összeggel. A Képviselő-testület által hozott határozat és a megkötött hitelszerződések alapján a beruházáshoz kapcsolódó hitelkeretre vállalt önkormányzati kezességvállalás összege 122. 465 e Ft-ot tesz ki.

(2) A Képviselő-testület a Nagykátai Gyógyfürdő és Egyéb Szolgáltató Nonprofit Kft., mint hitel átvállaló, a Káta-Hidro Kft., mint hitel átadó, Nagykáta Város Önkormányzata, mint készfizető kezes és az OTP Bank Nyrt. mint hitelező között 2013. évben létrejött hitel átvállalási szerződés szerint tett önkormányzati kötelezettségvállalás (kezeség) miatt szükséges tőke biztosítása érdekében figyelembe véve az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság pénzügyi, gazdasági helyzetét, a vállalt kötelezettség teljesíthetősége, s egyben a költségvetési kockázatok minimumra csökkentése érdekében a költségvetési rendelet 25.000.000 Forint előirányzatot tartalmaz, melynek terhére pénzeszköz átadásként szerződés megkötése mellett biztosítani kell a hitel tőke- és kamattörlesztéséhez szükséges forrást a gazdasági társaság részére.

(3) A Nagykátai Gyógyfürdő és Egyéb Szolgáltató Nonprofit Kft. likviditási gondjainak áthidalása céljából jelen rendelet kiadási oldalon további 20.000.000 Forint értékben működési célú visszatérítendő támogatást tartalmaz, melynek ténylegesen igénybe vett részét a társaság a testület döntése alapján 2019. június 30-ig köteles visszafizetni az önkormányzat részére.

36. § (1) A képviselő-testület a Nagykátai Polgármesteri Hivatal részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 133. § (3) bekezdése alapján adható illetmény eltérítéshez biztosít fedezetet. A 10.000.000 Forintos keret felhasználásáról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

- (1) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló törvény 151. §. (1) bekezdésében meghatározott éves cafeteria keret összegét a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (4) bekezdése értelmében a munkáltatót terhelő közterhek fedezetét is magába foglalóan 200.000 Forintban határozza meg a Nagykátai Polgármesteri Hivatal dolgozói részére 2018. január 1-től.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzati irányítású intézményekben alkalmazott munkavállalók részére a cafeteria- az szja törvény alapján kedvezményesen adható – éves keretösszegét 100.000 Ft/fő/év készpénzben történő kifizetésben állapítja meg.
- (3) A képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjának, a képviselők természetbeni juttatásának megállapításáról szóló 14/2014. (XI.3.) számú önkormányzati rendelet határozza meg.
- (4) A képviselő-testület megállapítja, hogy
- a) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §. szerinti illetményalap változatlan, azaz a 2018. évben is 38.650,- Ft.
- b) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja a 2018. évben változatlanul 20.000,- Ft.
- (5) A települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 2/2015. (II.24.) önkormányzati rendelet 14. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testület a temetési segély összegét 25.000,- Ft-ban állapítja meg.
- (6) A gyermekek védelméről és a gyámsági igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban Gyvt.) 20/A. §-ának (1) bekezdése szerinti alapösszegű támogatás esetenkénti összege a 2018. évben gyermekenként 6.000 forint; A Gyvt. 20/A. § (2) bekezdése szerinti emelt összegű támogatás esetenkénti összege a 2018. évben gyermekenként 6.500 forint. A Gyvt. 20/B. §. (5) bekezdése szerinti pótlék esetenkénti összege a 2018. évben gyermekenként 8.400 Ft.
- 37. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, gondoskodjék arról, hogy az önkormányzat helyi adóbeszedési számlák, a pótlék és bírság beszedési számlák egyenlege - kivéve június és december hónapot - a likviditáshoz szükséges összegben átvezetésre kerüljenek az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára. Félév végén és év végén az adóbeszedési számlákon nem maradhat egyenleg.
- (2) A 2017. évi költségvetés végrehajtását és a 2018. évi költségvetés kidolgozását a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az egyéb hatályos jogszabályok szerint kell elvégezni.
- (3) A 2018. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévii kifizetésre - a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel -, előirányzaton belül vállalható. Tárgyévén túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az önkormányzat kötelező feladatainak.

8. Záró rendelkezések

38. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

39. § A Képviselő-testület – az Áht. 25. § rendelkezései alapján – felhatalmazza a Polgármestert, hogy 2018. január 1-jétől a 2018. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a helyi bevételeket folytatólagosan szedje be és a kiadásokat időarányosan teljesítse.

40. § A költségvetés előirányzatai között szereplő európai uniós forrásból finanszírozott, még el nem bírált, vagy tartaléklistán szereplő fejlesztési feladatokra a támogatási szerződés megkötéséig kiadás nem teljesíthető.

Nagykátá, 2018. február 27.

Karsainé Magyar Ildikó
jegyző

Dorner Gábor
polgármester

Záradék:

A rendelet 2018. február 28-án kihirdetésre került.

Karsainé Magyar Ildikó
jegyző