

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
/2015. (II. 05.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés *f*) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, bizottságaira, az Önkormányzat költségvetési szerveire.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési bevételeinek főösszege

2. § (1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2015. évi összesített költségvetési bevételi főösszegét **3 351 689** e forintban, 2015.évi költségvetési konszolidált bevételi főösszegét **2 551 853** e forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti főösszegen belül az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § alapján a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen, egyensúlyban az *1. melléklet* mutatja be.

(3) A GESZ és a hozzá tartozó intézmények 2015. évi bevételeinek és kiadásainak részletezését a *3. melléklet* tartalmazza.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési kiadási főösszege

3. § (1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2015.évi összesített költségvetési kiadási főösszegét **3 351 689** e forintban, 2015.évi költségvetési konszolidált kiadási főösszegét **2 551 853** e forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg intézményenkénti és kiadási csoportonkénti összesítését a *2/2, 3, 17-23. mellékletek* tartalmazzák.

(3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeget az *1.,2/2 melléklet* tartalmazza, amelynek részletezése az alábbi táblázatokban történik:

- a több éves kihatású fejlesztési elkötelezettségek előirányzatát a *24. melléklet*,
- az önkormányzat által 2015. évben foglalkoztatottak létszám-előirányzatát (közfoglalkoztatottakkal együtt) költségvetési szervenként a *25. melléklet*,
- a fejlesztési és felújítási célú kiadásokat a *23. melléklet*,
- a nevesített tartalékok előirányzatát feladatonként, és az általános tartalék összegét a *22. melléklet*,
- az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás bemutatását a *26. melléklet* tartalmazza.

(4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek 2015. évi adatait a *31. melléklet* tartalmazza.

(5) A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (13) bekezdése alapján önkormányzati vagyon ingyenesen nem adható használatba, kizárólag közfeladat ellátása céljából, amennyiben a kedvezményes használatba adás feltételeiről a Képviselő-testület külön rendeletében döntött.

A költségvetés részletezése költségvetési szervenként

4. § (1) Az Önkormányzat által alapított költségvetési szervek:

- a) Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal, 2085 Pilisvörösvár, Fő tér 1.
- b) GESZ, Pilisvörösvár, 2085 Pilisvörösvár, Fő tér 1.
- c) Pilisvörösvár Városi Önkormányzat Szakorvosi Rendelőintézet, 2085 Pilisvörösvár, Fő u. 188.
- d) Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda, 2085 Pilisvörösvár, Rákóczi u. 6.
- e) Ligeti Cseperedő Német Nemzetiségi Óvoda, 2085 Pilisvörösvár, Zrínyi u. 48.
- f) Művészetek Háza – Kulturális Központ és Városi Könyvtár, Pilisvörösvár 2085 Pilisvörösvár, Fő u. 127.

(2) A d)-f) pontokban található intézmények a GESZ, Pilisvörösvár felügyelete alatt működnek.

A Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása

5. § Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési támogatását a Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Önkormányzat részére évi két egyenlő részletben, március 15-ig és július 15-ig folyósítja.

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal személyi jellegű és dologi kiadásaival kapcsolatos szabályok

6. § (1) Pilisvörösvár Város Önkormányzata a köztisztviselők illetményalapját a hatályos költségvetési törvényben foglaltak alapján 38 650 forintban határozza meg. Ez képezi alapját az illetményalaphoz kötődő juttatásoknak, melyeken felül az illetmény-kiegészítés és a pótlékok a helyi önkormányzati rendelet és a Közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény előírásai értelmében biztosítottak.

(2) Pilisvörösvár Város Önkormányzata a köztisztviselők részére a helyi köztisztviselői rendelet szerinti illetménykiegészítéseket és pótlékokat a Polgármesteri Hivatal költségvetésében biztosítja.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet hatályba lépésével hozzájárulását adja a Polgármesteri Hivatalon belül az önálló Városgondnoksági Osztály felállításához, amely összesen 6,5 státusszal áll fel, ezzel 1,5 státusznövekményt generálva.

(4) Az önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámát a rendelet a 25. melléklete tartalmazza. A Képviselő-testület 2015. évtől a Rendelőintézetnél a takarítás visszaszervezése miatt 3 darab új státuszt létesítését engedélyezi, amíg így a feladat összességében hatékonyabban látható el. A Képviselő-testület 2015. évtől engedélyezi a Polgármesteri Hivatalon belül a Városgondnoksági Osztály felállítását.

(5) A Képviselő-testület az óvodákban tagóvoda-vezetőhelyettesi pótlékot, órakedvezményt nem biztosít. A Képviselő-testület az óvodákban helyettesítési pótlékot nem biztosít.

(6) Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy rendelkezik, hogy az intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak nyugdíjazása esetén az adott munkakör betöltését az intézmény elsődlegesen belső átcsoportosítással oldhatja meg. A nyugdíjazás folytán megüresedő státuszt az intézményvezető csak a polgármester írásbeli hozzájárulásával töltheti be, amelyet előzetesen meg kell kérnie. Amennyiben a polgármester javaslatot tud tenni a létszámleépítésre, az elvonás kérdését a Képviselő-testület elé terjeszti, egyéb esetben engedélyezi a nyugdíjazás következtében megüresedő

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (II. 06.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről.
Hatályos: 2015. 02. 07. napjától

státusz betöltését. 30 napon túli, bármilyen ok folytán megüresedő álláshelyet szintén jelen bekezdés szerinti eljárásrendnek megfelelően köteles az intézményvezető írásban jelezni a polgármesternek.

(7) A Képviselő-testület a Művészetek Háza és a GESZ intézményvezetői részére kereset-kiegészítést biztosít határozott időre, melynek összege az alapilletmény 35%-a.

(8) A Képviselő-testület az intézmények vezetői részére 2015-ben jutalom fizetését a következők szerint engedélyezi: amennyiben az intézményben az átmeneti és egyéb bérmegtakarításból jutalom-kifizetésre vagy egyéb juttatás adására kerül sor, az intézményvezetőnek az intézmény keretéből a dolgozói összlétszámra vetített 1 főre jutó átlag dolgozói jutalom (juttatás) maximum 2,5-szeresének megfelelő összeg kifizetése engedélyezhető. A Képviselő-testület azoknak a közalkalmazottnak, köztisztviselőknak, akik nyugdíjba vonulnak, és munkaviszonyukat közös megegyezéssel szüntetik meg, legalább tízéves pilisvörösvári munkaviszony után egy havi jutalmat, 20 éves munkaviszony után kéthavi jutalmat biztosít.

(9) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata által fenntartott intézményekben és a Polgármesteri Hivatalban 2015. évben jutalomként összesen a Képviselő-testület által jóváhagyott személyi juttatási előirányzati keret maximum 10 %-ának megfelelő összeg használható fel, a személyi juttatások előirányzatából származó átmeneti megtakarításból, bérmaradványból és a minőségi munkáért járó kereset-kiegészítésből, amennyiben és amilyen mértékben a fedezet az előirányzaton rendelkezésre áll.

(10) A Képviselő-testület 2015. évben a cafetéria-juttatást dolgozói részére a következők szerint biztosítja:

- a) A köztisztviselők részére a köztisztviselői törvényben cafetéria-juttatásként kötelezően előírt minimális bruttó 193 250 forint/éves összeget,
- b) a közalkalmazottak részére a Képviselő-testület személyenként bruttó 60 000 forint/éves összeget,
- c) A Gesz, Pilisvörösvárnál dolgozó közalkalmazottak részére a költségvetési egyeztető jegyzőkönyv szerint finanszírozza a cafetéria juttatást.

(11) A cafetéria-juttatásra a költségvetésben biztosított összeg magában foglalja az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésének költségét is. A közalkalmazottak és köztisztviselők március 31-ig nyilatkozhatnak munkáltatójuk felé, hogy a cafetéria-juttatás összegén belül milyen juttatásokra tartanak igényt.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményekben – a jogszabályi előírásokban kötelezően előírt, és a helyi szabályozásoknak ennek megfelelő munkakörben dolgozók részére – személyenként maximum évi 10 ezer forint összegben finanszírozza a munka- és védőruhaköltségeket. Az önkormányzati főzőkonyhán ez az összeg évi 30.000 forint fejenként.

(13) A Képviselő-testület a jogszabályban meghatározott számítógépes (képernyős) munkavégzés esetén védőszemüveget finanszíroz, szakorvosi javaslatra, kétéves kihordási időt figyelembe véve, maximum 30 e forint/fő összegben, az adott intézmény dologi kiadásai terhére. Amennyiben a munkavállaló jogviszonya a kihordási időn belül megszűnik, az időarányos részt vissza kell fizetni.

(14) A Polgármesteri Hivatalban azon munkakörben dolgozók részére, akik formaruha vagy egyenruha használatára kötelezettek, a Képviselő-testület a formaruha ill. egyenruha-költségeket kétéves kihordási időt figyelembe véve, évi maximum 50 ezer forint összegben finanszírozza.

(15) A Képviselő-testület a Munkaügyi Központ által meghatározott maximális mértékben kíván 2015. évben közhasznú foglalkoztatottakat foglalkoztatni. A közfoglalkoztatottak önkormányzati feladatok ellátására alkalmazhatók. A közfoglalkoztatotti létszámot a költségvetési rendelet 25. *melléklete* tartalmazza.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (II. 06.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről.
Hatályos: 2015. 02. 07. napjától

(16) A Képviselő-testület a köznevelési törvény 4. mellékletében az óvodai csoportokban a maximális létszámot 20%-kal engedi túllépni, a törvényben előírt feltételek megléte esetén. A fenti férőhelyeket elsősorban Pilisvörösváron életvitelszerűen, állandó lakosként élő gyermekekkel lehet feltölteni. Pilisvörösváron állandó lakcímmel nem rendelkező tanulók felvétele csak kivételes esetben történhet, a fenntartó előzetes hozzájárulásával.

(17) A Képviselő-testület a rehabilitációs hozzájárulás felhasználását az alábbiak szerint szabályozza:

A Képviselő-testület határozatlan idejű részmunkaidős státuszt biztosít az általa fenntartott költségvetési szerveknél a rehabilitációs hozzájárulásban részesülők foglalkoztatására. A Képviselő-testület a státuszt abban az esetben biztosítja, ha a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény 23. §-ának megfelelő személyt (25 intézményi foglalkoztatottanként 0,5 részmunkaidős státuszon) alkalmaz az intézmény. Az így foglalkoztatottak bére és járuléka az intézmény költségvetésében rendelkezésre áll.

Amennyiben az intézmény a jogszabályszerű foglalkoztatást nem biztosítja, a rehabilitációs hozzájárulást az előirányzat módosítását követően ennek terhére köteles kifizetni.

(18) A Szakorvosi Rendelőintézet köteles a saját bevételét az önkormányzat tulajdonában álló két épületnek – a Rendelőintézet épületének és a Védőnői szolgálat épületének – karbantartására és felújítására fordítani, a fenntartóval történt előzetes egyeztetések alapján.

(19) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 22. mellékletben nevesített tartalékok terhére az intézmények jogszerű igénye alapján, az abban elhatározott feladatok kifizetéséről rendelkezessen.

A pénzeszköz-átadásokkal és támogatásokkal kapcsolatos szabályok

7. § (1) A Képviselő-testület a civil szervezetek támogatására a 2015. évi költségvetésében a 21. mellékletben foglalt keretet biztosítja, melynek felosztását az Ügyrendi-, Oktatási- és Kulturális Bizottság javaslata alapján a pilisvörösvári társadalmi szervezetek pénzügyi támogatásának módjáról szóló 19/2010. (XI. 15.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint, a Képviselő-testület határozza meg.

(2) A támogatások folyósítása kizárólag az előző évi elszámolást követően történhet,

- 100 e forint összeghatárig egy összegben, legkésőbb március 31-ig,
- 101 e forinttól 2 000 e forintig évi két egyenlő részletben, legkésőbb március 31-ig, és szeptember 30-ig,
- 2 001 e forinton felüli támogatási összeg évi három egyenlő részletben, a következők szerint: legkésőbb március 31-ig, július 31-ig és szeptember 30-ig.

(3) A sportpályát használó, bejegyzett, pilisvörösvári székhelyű civil szervezetek 2015. évben is a létesítmények használata után a sportpálya-használati szerződésükben meghatározott pályahasználati díjat kötelesek fizetni. Amennyiben valamely szervezet az aktuális pályahasználati díjat nem fizeti meg, számára a polgármester nem utalhatja át az aktuális civil támogatást mindaddig, amíg tartozását nem rendezi.

(4) A Tűzoltó Egyesület a tűzoltószerter használata után helyiséghasználati díjat nem fizet, de a rezsi-költségeket (villany, gáz) köteles megfizetni. Amennyiben az egyesület az aktuális közműszámlákat nem fizeti ki, számára nem utalható át az aktuális civil támogatás mindaddig, amíg tartozását nem rendezi.

(5) A Képviselő-testület a szociális és egészségügyi célú kiadásokat az 20. melléklet szerinti keret összegéig biztosítja.

(6) A közvetett támogatásokat a 30. melléklet részletezi, amely összeg a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatását is tartalmazza.

Az előirányzat-felhasználási ütemtervvel kapcsolatos szabályok

8. § (1) Pilisvörösvár Város Önkormányzata előirányzatának felhasználási ütemtervét a költségvetési rendelet előterjesztése tartalmazza.

(2) Pilisvörösvár Város Önkormányzata az intézményei finanszírozási ütemtervét a 29. mellékletben foglaltak alapján a Képviselő-testület által elfogadott előirányzati számok szerint hagyja jóvá.

- A finanszírozás 1/12 arányban havonként történik.
- Az előirányzat felhasználását a Képviselő-testület az általa jóváhagyott éves költségvetés alapján 1/12-es, havonkénti arányban állapítja meg, az ellátotti étkeztetési kiadások nélküli egyéb dologi kiadások (közüzemi díjak, egyéb dologi kiadások) elkülönített, 1/12 arányú finanszírozásával.
- Rendkívül indokolt esetben, az intézményvezető írásbeli kérésére a finanszírozási összeg kiutalási arányát a polgármester módosíthatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Előirányzat-felhasználási, finanszírozási ütemterv módosítására úgy, hogy az éves előirányzatot ne lépje túl.

Költségvetési előirányzatok felhasználásának és változásának szabályai

9. § (1) Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési intézményeinek és a Polgármesteri Hivatalnak a költségvetési alapokmányaikat 2015. március 1-jéig kell elkészíteniük, melyekben az e rendelet mellékleteiben meghatározott összegeket kell szerepeltetniük. Az elkészített költségvetési alapokmányt az intézmények 2015. március 1-jéig leadják a Hivatal gazdálkodási osztálya részére.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzat költségvetési intézményeit és a Polgármesteri Hivatalt az előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok a saját bevételek befolyásával arányosan teljesíthetők, azaz a bevételek csökkenése esetén a kiadásokat is csökkenteni kell.

(4) A költségvetési szerv támogatása csak az alaptevékenységre és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel (nem adhat segélyeket, nem támogathat alapítványokat, civil szervezeteket).

(5) Az önkormányzat intézményei minden évben a költségvetés készítése során elkészítik az általuk használatra, bérletbe kiadott ingatlanok (befektetett eszközök) adatairól, bérleti, használati díjairól szóló előző évi kimutatást és a következő évre vonatkozó tervet, az Önkormányzat által jóváhagyott, érvényes önköltség-számítási szabályzat előírásainak megfelelően.

(6) Az intézményi állami normatíva év közbeni lemondása miatti visszafizetés összegét az adott intézmény finanszírozásánál lehetőleg figyelembe kell venni, a visszafizetendő összeget az intézménynek lehetőleg ki kell gazdálkodnia.

(7) Az önkormányzati támogatással fedezett beruházásokra, tárgyi eszközbeszerzésekre, felújításokra vonatkozó szerződésekben előlegfizetési kötelezettséget vállalni és előleget fizetni nem lehet.

(8) Az önkormányzat költségvetési szerve használatában lévő ingatlanokra a biztosítási szerződést a tulajdonos önkormányzat nevében a polgármester köti.

(9) Az *intézmények* a 2015. évre jóváhagyott intézményi dologi kiadásaikból a szükséges karbantartásokat a dologi előirányzaton belül, fontossági sorrendben, az ütemtervükben foglaltak figyelembevételével kötelesek megoldani.

(10) Az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szerveknél év közben a működést veszélyeztető rendkívüli sürgős kiadás esetén az intézmények vezetői vagy a GESZ vezetője a veszélyelhárítás érdekében kötelesek intézkedni a gazdaságosság szem előtt tartásával. A rendkívüli kiadásokat a munkák megkezdése előtt a fenntartó önkormányzat felé írásban jelezniük kell. A rendkívüli kiadásokat elsősorban éves költségvetésük terhére (többletbevételből, dologi kiadásokból) kell megoldaniuk.

(11) Az OEP által finanszírozott Szakorvosi Rendelőintézet a központilag folyósított támogatások módosításairól köteles a fenntartó Önkormányzatot 30 napon belül tájékoztatni.

Előirányzat-módosítás

10. § (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja a következő költségvetési rendeletmódosítás során.

(2) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a Polgármester haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A Polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet abban az esetben terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy azok az önkormányzat költségvetésének végrehajtását jelentősen veszélyeztetik.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok terhére, az Önkormányzat költségvetése tekintetében a polgármester, a Polgármesteri Hivatal tekintetében a jegyző, illetve az általuk ezzel felruházott személy jogosult kötelezettséget vállalni a Beszerzési szabályzat, a Vagyonrendelet és a Közbeszerzési törvény, valamint a magasabb szintű jogszabályok rendelkezéseinek betartásával.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalékból feladatonként egymillió forint összegig az előre nem tervezhető kiadásait a szükséges mértékig finanszírozza, melyről a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szakmai javaslat alapján a céltartalékból szükség szerint átcsoportosítson, melyről a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a nevesített tartalék terhére az intézmények részére a költségvetési rendeletnek megfelelő összeget felszabadítsa.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy amennyiben van rá pénzügyi fedezet, 1 millió forintig átruházott hatáskörben kötelezettséget vállaljon a Vagyonrendelet és a Beszerzési szabályzat rendelkezéseinek betartásával, amennyiben ilyen célra a Képviselő-testület előzetesen fedezetet nem biztosított. Ezen kötelezettségvállalásokkal kapcsolatban a következő költségvetési rendeletmódosításkor javaslatot tesz az előirányzat módosítására.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a *B11 Önkormányzatok működési támogatásai* rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a *B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás* rovaton megtervezett költségi bevételi előirányzat módosítására a *K512 Tartalékok* rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra. A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzatmódosításokról és előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(10) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (8) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

Egyéb rendelkezések

11. § (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, sem hosszúlejáratú kötelezettséget, sem lízinget nem vállalhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.

(2) A polgármester kezességet a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak betartásával, a Képviselő-testület felhatalmazása alapján vállalhat.

(3) Az Önkormányzat bankszámláján lévő átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester – az állami költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével – a folyamatos gazdálkodás biztosítása mellett –, ajánlatok alapján, a lehető legjobb kamatfeltételek mellett, bármely pénzügyintézetnél betétként lekötetheti, vagy – egy évnél nem hosszabb lejáratú, államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, amelyet pénzügyintézetnél jogosult megvásárolni.

(4) Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetési évben a gazdálkodás átmeneti finanszírozására 100.000.000 forint, azaz százmillió forint összegű folyószámlahitel-keretet határoz meg.

(5) Az önkormányzat üzletrészei, részvényei, egyéb értékpapíriai, valamint ingatlanai forgalmazását (adás-vétel) a polgármester jogosult végezni (1.000 e forint értékhatár felett a Képviselő-testület előzetes döntése alapján.)

Az átmeneti gazdálkodás szabályai

12. § (1) A 2016. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az önkormányzati támogatás az előző év azonos időszaka alapján utalható ki a költségvetési intézmények részére a következő évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2016. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a megelőző évi költségvetésben elfogadott bevételeket arányosan beszedje és kiadásokat teljesítse.

(3) A 2015. január 1-től a költségvetési rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a 2015. évi költségvetés előirányzatai és a rendelet tartalmazzák.

Pénzellátás

13. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei részére az éves pénzellátási tervnek megfelelő ütemben biztosítja a költségvetési támogatást.

(2) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások közül csak a pénzkezelési szabályzatban meghatározott kiadások, társadalom- és szociálpolitikai juttatások, és az ellátottak pénzbeli juttatásai teljesíthetők készpénzben történő kifizetéssel.

***Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (II. 06.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről.
Hatályos: 2015. 02. 07. napjától***

(3) A Képviselő-testület a felügyelete alá tartozó intézményeket nettó módon finanszírozza. Az intézményi támogatás esedékes összegéből visszatartja az intézmény személyi kiadását terhelő köztartozás és az úgynevezett forgótőke összegét, valamint a folyószámlákra történt kincstári utalások összegét.

(4) A finanszírozás önkormányzat által történő ütemezéséhez az intézményeknek az alapokmány elkészítésével egyidejűleg össze kell állítaniuk saját idősoros kiadási és bevételi tervüket havi bontásban, és a finanszírozási ütemtervüket lebontva kiemelt előirányzatokra, kiadás-bevételként a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási osztálya részére át kell adniuk.

(5) Az intézménynek a naponta jelentkező kiadási szükségletét elsődlegesen folyó bevételeiből kell finanszíroznia. Amennyiben az intézmény gazdálkodói számlájára saját bevétel érkezik, és a nap végén a kötelezettségek kifizetése után is egyenleg mutatkozik, ez az összeg az intézmény számláján marad, melyből a következő esedékes fizetési kötelezettség teljesíthető.

(6) Önkormányzati finanszírozás csak akkor vehető igénybe, ha az intézmény az előirányzatokon belül gazdálkodik, és az aktuális kiadási szükséglete meghaladja az intézmény ténylegesen rendelkezésre álló bevételét.

Felelősség

14. § (1) Az önkormányzati intézményekben az intézményvezető, a Polgármesteri Hivatalban a jegyző, az Önkormányzatnál a polgármester felelős az éves költségvetési rendeletben a rájuk vonatkozó költségvetési előirányzatok betartásáért.

(2) Az éves költségvetésben az intézményi működéshez rendelkezésre bocsátott pénzeszközök hatékony, gazdaságos és cél szerinti felhasználásáért, az intézmények éves működtetésének biztosításáért az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények vezetői a felelősek.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az előirányzat-felhasználási ütemtervtől eltérhet, azzal a megkötéssel, hogy az éves előirányzatokat nem lépheti túl.

Közétkeztetés

15. § (1) A Képviselő-testület a közétkeztetést saját önkormányzati főzőkonyha működtetésével biztosítja, és engedélyezi a szabad főzőkonyhai kapacitás kihasználását.

(2) A Képviselő-testület a folyamatosan magas konyhai adagszám miatt az önkormányzati főzőkonyhán a 2015. évben a következő létszámnövekményt biztosítja: 1,5 konyhai kisegítő (8 órás + 4 órás).

Záró rendelkezések

16. § (1) Jelen rendelet mellékletei:

- | | |
|--------------|---|
| 1. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása |
| 2. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása |
| 3. melléklet | GESZ és Intézményei működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása |
| 4. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzat költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 5. melléklet | Pilisvörösvár Város Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |

***Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (II. 06.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről.
Hatályos: 2015. 02. 07. napjától***

- | | |
|---------------|---|
| 6. melléklet | Pilisvörösvári Szakorvosi Rendelőintézet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 7. melléklet | Ligeti Cseperedő Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 8. melléklet | Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 9. melléklet | Művészetek Háza költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 10. melléklet | Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban |
| 11. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei |
| 12. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, normatíva |
| 13. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása |
| 14. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata és GESZ támogatásértékű bevételek |
| 15. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei |
| 16. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközök |
| 17. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai |
| 18. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata |
| 19. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata jogalkotó és általános igazgatási tevékenységnek dologi kiadásai |
| 20. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni előirányzat részletes bemutatása |
| 21. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadások (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök) |
| 22. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékok |
| 23. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata felhalmozási kiadások feladatokként |
| 24. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata kimutatás a többéves fejlesztési célú elkötelezettségekről |
| 25. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata engedélyezett létszáma költségvetési szervenként |
| 26. melléklet | Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai |
| 27. melléklet | Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési mérlege |

***Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (II. 06.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről.
Hatályos: 2015. 02. 07. napjától***

28. melléklet	Várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv
29. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzat intézményeinek finanszírozási ütemterve
30. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata közvetett támogatások
31. melléklet	Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet 2015. évi adatai
32. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata három évre való előre tekintés a várható bevételekről és kiadásokról
1. tájékoztató tábla	Pilisvörösvár Város Önkormányzata kimutatás a működéssel kapcsolatos szerződéses elkötelezettségekről

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

(3) E rendelet hatályba lépésével az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 06.) önkormányzati rendelet és annak módosító rendeletei hatályát veszti.

Pilisvörösvár, 2015. február 5.

Gromon István
polgármester

dr. Krupp Zsuzsanna
jegyző

Jelen rendelet Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2013. (III. 12.) önkormányzati rendeletének 42. §-a alapján kihirdetésre került Pilisvörösváron, 2015. február 6. napján.

Pilisvörösvár, 2015. február 6.

dr. Krupp Zsuzsanna
jegyző