

**Beled Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2016. (III.07.) önkormányzati
rendelete az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Beled 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 a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra, a Beledi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Közös Hivatal) és a Beledi Általános Művelődési Központra terjed ki.

2.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét 2016. évre a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő költségvetési szervként gazdálkodó intézmény külön alkot egy címet.

(Ennek felsorolását az *5.2. sz. melléklet* tartalmazza.)

(3) A Közös Hivatal kiadása önálló címet alkot, amelyet az *5.1.sz. melléklet* tartalmazza

(4) Az önkormányzat kiadása önálló címet alkot, amelyet a *3-4. sz. melléklet* tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2016. évi nettó költségvetését:

466 508 951 Ft költségvetési bevétellel

608 113 858 Ft költségvetési kiadással

141 604 907 Ft költségvetési hiánnyal –

8 964 221 Ft költségvetési kiadással

150 569 128 Ft költségvetési és

finanszírozási hiánnyal

128 479 128 Ft ebből működési

22 090 000 Ft felhalmozási

állapítja meg.

A kiemelt kiadási főösszegeket az alábbiakban határozza meg:

163 677 296 Ft	Személyi juttatás
43 314 099 Ft	Munkaadókat terhelő járulék
129 033 720 Ft	Dologi jellegű kiadások
4 774 766 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
143 300 320 Ft	Egyéb működési célú kiadások
	ebből: 10 018 325 Ft pénzeszközátadás államháztartáson kívülre
	133 281 995 Ft pénzeszközátadás államháztartáson belülre
29 000 000 Ft	Felújítási kiadások
2 406 000 Ft	Beruházási kiadások
5 000 000 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
	ebből: 5 000 000 Ft pénzeszközátadás államháztartáson kívülre
87 607 657 Ft	Általános tartalék
8 964 221 Ft	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

- (2) A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés hiányának fedezetét, a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében 12 000 000 Ft fejlesztési célú hitelfelvétel számbavételét engedélyezte, továbbá a felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében 10 090 000 Ft előző évi költségvetési maradvány, a működési hiány belső finanszírozásának érdekében pedig 128 479 128 Ft előző évi költségvetési maradvány igénybevételét rendeli el.
- (3) 2016. év során a hitel tényleges felvételére csak a Képviselő-testület eseti döntése alapján, az idevonatkozó jogszabályi előírások betartásával kerülhet sor.
- (4) A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatok ellátásával a 2016. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a polgármestert hatalmazza fel.
- (5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek főösszegét 150 569 128 Ft-ban határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének
- a.) kiadási főösszegét 617 078 079 Ft-ban**
- b.) bevételi főösszegét 617 078 079 Ft-ban**
- határozza meg az *1. sz. mellékletben* foglalt részletezés szerint

4. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. sz. melléklete* alapján határozza meg.
- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. sz. melléklet* részletezi.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *3. és 4. sz. melléklete* alapján határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a Közös Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet *5.1. sz. melléklete* alapján határozza meg.
- (3) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet *5.2. sz. melléklete* alapján határozza meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat és intézményei létszámkeretét 50 főben állapítja meg, a *6. sz. mellékletben* részletezettek szerint.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 16 főben határozza meg.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként, a felújítási kiadásokat célonként a *7/a sz. melléklet szerint*, a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a *7/b. sz. melléklet szerint* hagyja jóvá, de a beruházásokat és a fejlesztéseket (kivéve a pályázati kötelezettségeket) a bevételek teljesülésének függvényében engedélyezi elindítani.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásokat feladatonkénti megoszlásban a *8. sz. melléklet* alapján hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő szociális és gyermekjóléti ellátásokat a *9. sz. melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő, az államháztartáson kívülre és belülré átadott pénzeszközeit a *10. sz. melléklet szerint* hagyja jóvá.

11. §

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *11. sz. melléklet* részletezi.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. sz. melléklet* tartalmazza.

12. §

Az Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a 2016. évben nem tervez.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *13. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

14. §

Az önkormányzatot megillető 2016. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról tájékoztató tábla a *14. sz. mellékletben* került megállapításra.

15.§

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *15. sz. melléklet* tartalmazza.

16.§

A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők cafetéria-juttatásának mértékét évi 200 000 Ft összegben állapítja meg.

17.§

A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 87 607 657 Ft-ban hagyja jóvá.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18.§

Az önállóan működő intézmény elemi költségvetése magába foglalja az intézmény előirányzatait.

19.§

Az önállóan működő intézmény (címek) a Képviselő-testület által meghatározott keretszámokon és kiemelt előirányzatokon belül gazdálkodik.

20.§

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

21. §

Az önállóan működő költségvetési szerv az általa elismert tartozásállományról – amelynek esedékessége meghaladja a 30 napot, és mértéke eléri az eredeti költségvetési előirányzat 1 %-át – a tárgyhónapot követő hó 5-ig köteles tájékoztatni a polgármestert a rendelet *16. sz. melléklete* szerinti formában és adattartalommal.

22.§

A költségvetési szervek körében a munkabérfizetésre minden hó 5. napjáig kerül sor. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik, a munkabérfizetés napja az ezt közvetlenül megelőző munkanap.

23.§

- (1) A munkáltató részéről a dolgozói létszám maximum 30%-ának, a minimálbér legfeljebb ötszörösének megfelelő összegű fizetési előleg adható. A visszafizetési kötelezettség 1-6 hónap lehet.
- (2) Közfoglalkoztatott munkavállalók esetében fizetési előleg csak a polgármester írásos engedélyével adható. Maximum összege a mindenkori minimálbér 40%-a. A visszafizetési kötelezettség az 1 hónapot nem haladhatja meg.

24.§

Az illetménykiegészítés mértéke 2016. január 1. és 2016. december 31. napja között mind a felsőfokú iskolai végzettségű, mind a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén alapilletményének 20%-a.

25.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 3 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg az 500 000 Ft összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) Év közben az Országgyűlés, a Kormány, költségvetési fejezet, az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármester a képviselőtestületet tájékoztatja. A képviselőtestület negyedévenként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályba meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.
- (4) Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

26.§

Az igényelt állami hozzájárulások és támogatások – évközi – folyamatos figyelemmel kísérése érdekében az érintett intézmény minden negyedévet követő hónap 10-éig tájékoztatást köteles adni a fenntartó felé a mutatószámok tényleges alakulásáról, továbbá az év végéig általa prognosztizált teljesítési adatokról.

Amennyiben az önálló intézmény a fenti adatszolgáltatási kötelezettségének nem, vagy nem megalapozott módon tesz eleget, az ezzel járó következmények (támogatási visszafizetési kötelezettség) az adott intézményt terheli.

27. §

- (1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről a Közös Hivatal pénzügyi feladatokat ellátó szervezeti egysége vezetőjének javaslatára a polgármester dönt.
- (2) Átmenetileg szabad pénzeszköznek (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a Képviselőtestületet a féléves és az éves beszámoló keretében tájékoztatni kell.

28.§

Az önkormányzat a vagyona hasznosításából származó – kiemelten a bérleti díj – bevételeit fejlesztési célra használja fel.

29.§

Záró rendelkezések

Ez a rendelet 2016. március 9-én lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.


Major Jenő
polgármester




Dr. Gál László
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2016. március 7-én megtörtént.




Dr. Gál László
jegyző