

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2016.(II.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
 - Óvoda

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	911 351 ezer Ft-ban
b) bevételi főösszegét	586 610 ezer Ft-ban
c) a költségvetés finanszírozási bevétele	324 741 ezer Ft-ban állapítja meg.

A 2016. évi költségvetés finanszírozási bevételei:

a./ 2015. tervezett pénzmaradvány	158 791 ezer Ft
b./ Hosszú távú fejlesztési célú hitel felvételével	154 741 ezer Ft
c./ 2016. évi állami támogatás megelőlegezés	11 209 ezer Ft

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016 évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 578 839 ezer Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 332 512 ezer Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadások** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 4.§ (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 669 278 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 242 073 ezer Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

a) beruházási kiadások bruttó előirányzata

267 846 ezer Ft

- ebből konyha és étkező építés 225 000 ezer Ft
- Óvoda csoportszoba bővítés 23 100 ezer Ft
- egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés 1 257 ezer Ft
- gépjármű beszerzés 5 000 ezer Ft
- egyéb fejlesztési kiadások 7 000 ezer Ft
- szabad strand létesítése 4 200 ezer Ft
- közvilágítás fejlesztése 2 286 ezer Ft

b) felújítási kiadások bruttó előirányzata

46 170 ezer Ft

- Házaspatak mederrendezés 15 185 ezer Ft
- Hősök tere járda felújítás 13 970 ezer Ft
- Egyéb felújítási kiadások 17 810 ezer Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 29 967 ezer Ft
- b) Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatása 1 300 ezer Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé. Ennek bemutatása a **6.a, 6.b számú mellékletekben** található.

- a) Fejlesztési cél: Központi konyha, étkező építése

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. **(27.sz. melléklet)**

(6) Az Önkormányzat 2016 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószerői támogatások összege 206 627 ezer Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 97 267 ezer Ft
Óvoda működésére 109 360 ezer Ft

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 89 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .86 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

6. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 13 122 ezer Ft, a céltartalék 6 500 ezer Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

7. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2016 évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 98 000 ezer Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 98 000 ezer Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószerői támogatás 97 267 ezer Ft
2015 évi pénzmaradvány 733 ezer Ft

Lásd a **12. számú melléklet**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 98 000 ezer Ft.
Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

8. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 18 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

4. Az Óvoda költségvetése

9. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák 2016. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 110 000 ezer Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 110 000 ezer Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 109 360 ezer Ft
2015 évi pénzmaradvány 640 ezer Ft

Lásd **16. számú melléklet**.

- (2) Az Óvoda költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 110 000 ezer Ft.
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda összesített 2016. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

10. § A képviselő-testület az Óvoda 2016. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 28 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 909 978 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 586 610 ezer Ft-ban
- c) finanszírozási bevételek 323 368 ezer Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: hosszúlejáratú fejlesztési hitel 154 741 ezer Ft
2015 évi pénzmaradvány 157 418 ezer Ft
2016 évi állami támogatás megelőlegezés 11 209 ezer Ft

- (2) Az önkormányzat kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 581 456 ezer Ft
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 328 522 ezer Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

- (3) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

- (4) Az Önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

12.§ (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

- Az önkormányzat bevételeiből
- c) a kötelező feladatok bevételei: 527 905 ezer Ft
 - d) az önként vállalt feladatok bevételei: 382 073 ezer Ft

- (2) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 164 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

- (3) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes kimutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	9 500	ezer Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	32 162	ezer Ft
Munkaügyi Központ (közfoglalkoztatás)	7 600	ezer Ft

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám 33 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 33 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

14.§ Az Önkormányzat és intézményei 2016. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. § (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

19. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.

Az általános működési tartalék keret terhére dönthet év közben jutalom kifizetéséről.

20. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2016. évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2016.január 01-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.

d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

21.§ Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.

22. § Az önkormányzat, közös önkormányzati hivatal, óvoda , mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.

23.§ Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2016. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

24. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

25. § 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 tájékoztatja.

26. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok 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.
27. § 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.
28. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
29. § Az önkormányzat a tartalék előirányzatát a Képviselő-testület saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.
Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
30. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszeget felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
31. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
32. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
33. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
34. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
35. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

7. Záró rendelkezések

36. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2016. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu 2016 február hó 11. nap

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2016. február hó 12. nap

P.H.

.....
jegyző