

Decs Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2016. (II.16.) önkormányzati rendelete

Decs Nagyközség Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről

(EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT SZÖVEG)

Decs Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében, 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 16/2013. (VII.02.) önkormányzati rendelet 64. § (2) bekezdése alapján a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság véleményének a kikérése után a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (Polgármesteri Hivatal, Decs Tesz-Vesz Óvoda) terjed ki.

1. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

2. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzatának

a) költségvetési bevételeit	549 292 000,- Ft
b) költségvetési kiadásait	646 427 000,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	97 135 000,- Ft
ca) működési hiány:	16 930 000,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	80 205 000,- Ft
d) bevételi főösszegét:	654 759 000,- Ft
e) kiadási főösszegét:	654 759 000,- Ft

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a.) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	16 930 000,- Ft
Felhalmozási célú:	80 205 000,- Ft

b.) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

Működési célú:	0,- Ft
Felhalmozási célú:	0,- Ft

3. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai

összesen: **654.759.000,- Ft**

melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	348.448.000,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	97.380.000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	58.603.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	47.764.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	7.800.000,- Ft
cc) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	3.039.000,- Ft
d) Működési bevételek	43.361.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	105.467.000,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	475.569.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	179.190.000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	555.879.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	98.880.000,- Ft.

4. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont kiadási előirányzatai

összesen: **654.759.000,- Ft**

a) Működési költségvetés	475.674.000,- Ft
aa) Személyi juttatás	215.929.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	49.748.000,- Ft
ac) Dologi kiadások	121.541.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	18.074.000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	62.050.000,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	8.332.000,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	179.085.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	59.603.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	119.458.000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	24.000,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	396.726.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	258.033.000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások:	433.629.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	179.085.000,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	8.332.000,- Ft,
d) tartalék	33.713.000,- Ft,

5. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **652.448.000,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	260.933.000,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	184.167.000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	58.603.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	47.764.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	7.800.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	3.039.000,- Ft
d) Működési bevételek	42.410.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1.500.000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	104.835.000,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	473.258.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	179.190.000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	553.568.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	98.880.000,- Ft.

6. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: **652.448.000,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés	474.631.000,- Ft
aa) Személyi juttatás	105.762.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	20.210.000,- Ft
ac) Dologi kiadások	101.406.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	18.074.000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	62.050.000,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	167.129.000,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	177.817.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	58.335.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	119.458.000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	24.000,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	395.683.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	256.765.000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	440.918.000,- Ft,
-----------------------	-------------------

b) felhalmozási kiadások:	177.817.000,- Ft,
c) tartalék:	33.713.000,- Ft,

7. §

(1) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai összesen:	67.191.000,- Ft
---	-----------------

melyből:

a) Költségvetési bevételek	1.679.000,- Ft
b) Finanszírozási bevételek	65.512.000,- Ft

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	67.191.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevétele	0,- Ft

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből	
a) működési bevételek:	67.191.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

8. §

(1) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai összesen:	67.191.000- Ft
--	----------------

melyből:

a) Működési költségvetés	66.323 .000,- Ft
aa) Személyi juttatás	43.994.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	10.812.000,- Ft
ac) Dologi kiadások	11.517.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	868.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	868.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadása	66.323.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	868.000- Ft
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból	
a) működési kiadások:	66.323.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	868.000,- Ft.

9. §

(1) A Tesz-Vesz Óvoda bevételi előirányzatai összesen:	93.917.000,- Ft
---	-----------------

melyből:

a) Működési bevételek	0,- Ft
b) finanszírozási bevételek	93.917.000,- Ft

(2) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	93.917.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből

a) működési bevételek:	93.917.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

10. §

(1) A Tesz-Vesz Óvoda kiadási előirányzatai
összesen:

93.917.000,- Ft

melyből:

a) Működési költségvetés	93.517.000,- Ft
aa) Személyi juttatás	66.173.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	18.726.000,- Ft
ac) Dologi kiadások	8.618.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	400.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	400.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft

(2) A Tesz-Vesz Óvoda kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	93.517.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	400.000,- Ft
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft

(3) A Tesz-Vesz Óvoda kiadásaiból

a) működési kiadások:	93.517.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	400.000,- Ft. ¹

11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi összevont bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok bontásban az 1. számú melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi összevont bevételeit és kiadásait a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

¹ a2. - 10. § a 3/2017.(III.16.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2017. március 17-től

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi bevételeit és kiadásait, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban és engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak számát a 4. számú melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 18. és a 19. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a Decsi Polgármesteri Hivatal 2016. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban és engedélyezett létszámát az 5. számú melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 20. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület a Decs Tész-Vesz Óvoda 2016. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban és engedélyezett létszámát a 6. számú melléklet szerint valamint engedélyezett létszámkeretét a 21. számú melléklete hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat összevont bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti megoszlását a 7.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi felhalmozási kiadásait a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi felhalmozási bevételeit a 9. számú mellékletei szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi folyósított szociális ellátásait a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi összevont bevételeinek és kiadásainak mérlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület a stabilitási törvénynek megfelelően az önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettség-vállalásnak (hitelképességének) felső határát a 13. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi több éves kihatással bíró döntések kiadásvonzatát a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi közvetett támogatásokról nyújtott kimutatását a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) A Képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 16. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

(1) A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében tartalékokat képez, melynek

összege:

33 713 000,- Ft. ²

(2) Az általános tartalék felhasználását a képviselő-testület a polgármesterre ruházza.

13. §

(1) Az önkormányzat a 2016. költségvetési évre a Stabilitási törvény 3. § (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletek közül hitelfelvételt nem tervez.

14. §

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

15. §

Amennyiben az intézményeknél 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, azt az önállóan működő és gazdálkodó gazdálkodási szerv vezetője haladéktalanul köteles jelezni az önkormányzat polgármesterének.

16. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) 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.

(3) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-áig, illetve december 31-éig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével -, előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

17. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet az adott év június 30-áig, szeptember 30-áig, illetve december 31-éig módosítja.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak, valamint e rendelet 11. §-ának (1)

² a 12. § (1) bekezdése a 3/2017.(III.16.) önk.-i rendelet 2. §-ával megállapított szöveg.
Hatályos 201.március 17-től

bekezdésében foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belüli rész-előirányzataikat.

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat, létszámkeretet valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az évközi előirányzat módosításukról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(5) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

18. §

A képviselő-testület a köztisztviselők illetménykiegészítésének összegét 2016. január 1-től tizenöt százalékban állapítja meg.

19. §

A helyi önkormányzatok támogatásainak felhasználási szabályait a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény részletezi, illetve az abban megjelölt további jogszabályok határozzák meg. A támogatásra jogosult intézmény köteles a felhasználásról analitikus nyilvántartást vezetni, illetve a jogszabályi előírásoknak megfelelően a mutatókról és a tényleges felhasználásról elszámolni.

20. §

A képviselő-testület megbízza a Polgármestert, hogy a Magyar Államkincstárhoz leadásra kerülő évközi és éves beszámolóban a leigényelt és folyósított normatív és központosított állami támogatások összegét a Magyar Államkincstárral egyeztesse, és a leadásra kerülő beszámolóban e technikai módosításokat módosított előirányzatként szerepeltesse.

21. §

A munkabérek a tárgyhót követő hó ötödikéig esedékesek. A juttatások kifizetése bankszámlára való közvetlen átutalással, bankszámla hiányában postai utalással történik.

22. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére.

(2) A polgármester 250.000,- Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni úgy, hogy a költségvetési szervek számlájára csak a teljesítéshez szükséges pénzeszközt utalja át, a költségvetési rendelet finanszírozási ütemtervének megfelelően.

23. §

A költségvetés végrehajtását az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a belső ellenőrzési társulás ellenőrzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő testületet tájékoztatni.

24. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és a Humán Bizottságot, hogy egyéb rendelet alapján a 10. számú mellékletben bemutatott, tervezett és egyéb rendeletben hatáskörébe utalt társadalmi, szociálpolitikai juttatások előirányzat felhasználásáról rendelkezzen.

(2) Az (1) bekezdésben felsoroltak felhasználásáról a polgármesternek és a bizottság elnökének a képviselő-testületet negyedévente tájékoztatni kell.

25. §

E rendelet 2016. február 17-én lép hatályba, de rendelkezéseit a 2016. évi gazdálkodás során alkalmazni kell. A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

26. §

A Képviselő-testület a Polgármesternek a rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.

Decs, 2016. február 15.

Antal Zsolt sk.
polgármester

dr. Dobai Sándor sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:
2016. szeptember 12-én.

S k o d a Ferenc sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:
2016. december 1-jén.

S k o d a Ferenc sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:
2017. március 16-án.




S k o d a Ferenc
jegyző