

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	468 372 000,- Ft
b) költségvetési kiadásait	560 719 000,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	- 92 347 000,- Ft
ca) működési hiány:	18 584 000,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	73 763 000,- Ft
d) bevételi főösszegét:	569 051 000,- Ft
e) kiadási főösszegét:	569 051 000,- Ft

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a.) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	18 584 000,- Ft
Felhalmozási célú:	73 763 000,- Ft

b.) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

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

3. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai
összesen: **569.051.000,- Ft**

melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	303.068.000,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	81.857.000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	54.053.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	45.314.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	6.000.000,- Ft
cc) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	2.739.000,- Ft
d) Működési bevételek	29.394.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	- Ft
h) Finanszírozási bevételek (pénzkészlet dec.31.)	100.679.000,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	492.745.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	76.115.000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	191.000,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	487.194.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	81.857.000,- Ft.

4. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont kiadási előirányzatai
összesen: **569.051.000,- Ft**

a) Működési költségvetés	413.431.000,- Ft
aa) Személyi juttatás	198.863.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	44.921.000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	104.510.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	12.516.000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	44.289.000,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	8.332.000,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	155.620.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	53.873.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	101.723.000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	24.000,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	406.874.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	159.992.000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	2.185.000 - Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások:	387.975.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	155.620.000,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	8.332.000,- Ft,

d) tartalék 17.124.000,- Ft,

5. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: 568.152.000,- Ft

melyből:

a) Kapott támogatások	242.231.000,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	142.694.000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	54.053.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	45.314.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	6.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	2.739.000,- Ft
d) Működési bevételek	29.127.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	- Ft
f) Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	- Ft
h) Finanszírozási bevételek	100.047.000,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	491.846.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	76.115.000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	191.000,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	486.295.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	81.857.000,- Ft.

6. §

(1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: 568.152.000,- Ft

melyből:

a) Működési költségvetés	413.850.000,- Ft
aa) Személyi juttatás	92.517.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	16.262.000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	85.924.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	12.516.000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	44.289.000,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	162.342.000,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	154.302.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	52.555.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	101.723.000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	24.000,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	405.975.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	159.992.000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	2.185.000,- Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	396.726.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	154.302.000,- Ft,
c) tartalék:	17.124.000,- Ft,

7. §

(1) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai összesen:	60.265.000,- Ft
---	------------------------

melyből:

a) Költségvetési bevételek	267.000,- Ft
b) Finanszírozási bevételek	59.998.000,- Ft

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	59.998.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok bevételei	- Ft
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevétele	- Ft

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből	
a) működési bevételek:	59.998.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0, - Ft.

8. §

(1) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai összesen:	60.265.000- Ft
--	-----------------------

melyből:

a) Működési költségvetés	59.347 .000,- Ft
aa) Személyi juttatás	39.139.000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	9.937.000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	10.271.000,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	918.000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	918.000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	- Ft

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadása	59.347.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	918.000- Ft
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	- Ft

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból	
a) működési kiadások:	59.347.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	918.000,- Ft.

9. §

(1) A Tesz-Vesz Óvoda bevételi előirányzatai

összesen: **94.644.000,- Ft**

melyből:

a) Működési bevételek **- Ft**
b) finanszírozási bevételek **94.644.000,- Ft**

(2) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei **94.644.000,- Ft**
b) Önként vállalt feladatok bevételei **- Ft**
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei **- Ft**

(3) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből

a) működési bevételek: **94.644.000,- Ft,**
b) felhalmozási bevételek: **- Ft.**

10. §

(1) A Tesz-Vesz Óvoda kiadási előirányzatai

összesen: **94.644.000,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés **94.244.000,- Ft**
 aa) Személyi juttatás **67.207.000,- Ft**
 ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó **18.722.000,- Ft**
 ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás **8.315.000,- Ft**
 ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai **- Ft**
 ae) Egyéb működési kiadások **- Ft**
b) Felhalmozási költségvetés **400.000,- Ft**
 ba) Intézményi beruházások **400.000,- Ft**
 bb) Intézményi felújítási kiadások **- Ft**

(2) A Tesz-Vesz Óvoda kiadásai:

a) Kötelező feladatok kiadása **94.244.000,- Ft**
b) Önként vállalt feladatok kiadásai **400.000,- Ft**
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai **- Ft**

(3) A Tesz-Vesz Óvoda kiadásai:

a) működési kiadások: **94.244.000,- Ft,**
b) felhalmozási kiadások: **400.000,- Ft. ¹**

²

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.

¹ a 2. – 10. § a 20/2016.(XII.6.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2016. december 7-étől.

² a 10. § a 11/2016.(IX.09.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2016. szeptember 12-

számú melléklet szerint hagyja jóvá.

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

(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 Tesz-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 Uniós 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 tartalékot képez, melynek összege: **17 124 000,- Ft.** ³

(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.

³ a 12. § (1) bekezdése a 20/2016.(XII.6.) önk.-i rendelet 2. §-ával megállapított szöveg.
Hatályos 2016. december 7-étől

(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) 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
jegyző

