

# Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelete

## az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

az 5/2016. (IV. 29.) önkormányzati rendelettel egységes szerkezetben

Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § -ában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### *A rendelet hatálya*

#### 1. §

1. A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
2. Az Önkormányzat költségvetési szerveire.

#### 2. §

1. Az önkormányzat költségvetési szerve az önállóan gazdálkodó Önkormányzati Hivatal, valamint az önállóan működő intézményei, mely az Államháztartásról szóló – többször módosított – 2011. évi CXCV. törvény alapján közfeladatai és szakmai alaptevékenységei ellátására kormányzati funkciókat határoz meg.
2. Külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére.

A költségvetési rendelete tartalmazza az egymástól elkülönült költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait. (Az Áht. 23.§ fent hivatkozott rendelkezésének végrehajtási szabályait az Ávr. 24. § (4) bekezdése tartalmazza)

- Önkormányzat
- Szadai Polgármesteri Hivatal
- Székely Bertalan Egységes Óvoda és Bölcsőde
- Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ
- Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár
- Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha

3. Az önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben meghatározott kormányzati funkciókat az **1. számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2016. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének

- a.) **bevételi főösszegét : 748.901 ezer forintban,**  
 b.) **kiadási főösszegét: 748.901 ezer forintban**

állapítja meg.

**I. Költségvetési bevételek**

4. §

1. <sup>2</sup>Az **Önkormányzat** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
<b>- Működési bevételek előirányzata összesen:</b>	<b>624.580</b>
<u>Ebből:</u>	
- intézményi működési bevételek:	20.553
- sajátos működési bevételek (helyi adók):	394.000
- önkormányzat költségvetési támogatása:	197.427
- működési célú pénzeszköz átvétel	12.600
<b>- Felhalmozási célú bevételek előirányzata összesen:</b>	<b>87. 163</b>
<u>Ebből:</u>	
- pályázati forrás	48.914
- ingatlan és földértékesítés	38. 249
<b>- 2015. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>37. 158</b>

## 5. §

1. <sup>3</sup>Az **Önkormányzati Hivatal** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- <b>Működési bevételek előirányzata összesen:</b>	<b>77.850</b>
<u>Ebből:</u>	
- önkormányzat költségvetési támogatása:	75.832
- <b>2015. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>2.784</b>

## 6. §

1. A **Szadai Gyermekekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- <b>Működési bevételek előirányzata összesen:</b>	<b>112.668</b>
<u>Ebből:</u>	
- <b>intézményi működési bevételek:</b>	<b>42.446</b>
- önkormányzat költségvetési támogatása:	69.536
- <b>2015. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>686</b>

## 7.§

1. A **Székely Bertalan Egységes Óvoda és Bölcsőde** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- <b>Működési bevételek előirányzata összesen:</b>	<b>138.991</b>
<u>Ebből:</u>	
- önkormányzat költségvetési támogatása:	134.605
- <b>2015. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>4.386</b>

## 8.§

1. <sup>4</sup>**Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	22.563
<u>Ebből:</u>	
- önkormányzat költségvetési támogatása:	21.934
- <b>2015. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>629</b>

## 9.§

1. A **Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	25.099
<u>Ebből:</u>	
- intézményi működési bevételek:	2.300
- önkormányzat költségvetési támogatása:	22.011
- <b>2014. évi költségvetési maradvány:</b>	<b>788</b>

2. Az önkormányzat költségvetési szervének összes bevételeit - központi költségvetésből származó bevételek jogcím szerinti bontásban, az önkormányzat adó és sajátos bevételei, átvett pénzeszközök - a **2. számú melléklet** tartalmazza.
3. Az önkormányzat és költségvetési intézményei 2016. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a **3. számú melléklet** tartalmazza.

## II. A költségvetési kiadások

### 10.§

1. <sup>5</sup>Az **Önkormányzat** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
<b>Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>254.513</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	101.426
- bérjellegű kiadás:	62.464
- működési célú pénzeszköz átadás	83.753
- ellátottak pénzbeli juttatása	6.870
A bér és bérjellegű kiadásoknál lett tervezve:	
- Polgármester és képviselők tiszteletdíja,	
- községi programszervező	
- iskola-technikai dolgozói,	
- védőnői szolgálat,	
- temetőgondnok	
- közmunka	
<b><u>Felhalmozási kiadás összesen:</u></b>	<b>171.548</b>
- Beruházás (utak, épületek)	171.548

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi működési és felhalmozási kiadásait a **4. számú melléklet** tartalmazza

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a **5. számú melléklet** tartalmazza

Intézmények működési finanszírozása: **322.840**

A Képviselő-testület az **Önkormányzat** költségvetési szerve; a 2016. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

## 11.§

1. Az **Polgármesteri Hivatal** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
<b>- Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>77.850</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	20.815
- bér és bérjellegű kiadás:	57.035

A Képviselő-testület az **Önkormányzati Hivatal**; a 2016. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

## 12.§

1. A **Szadai Gyermekelelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
<b>- Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>112.668</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	93.841
- bér és bérjellegű kiadás:	18.027

A Képviselő-testület a Konyha 2015. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

## 13.§

1. A **Székely Bertalan Egységes Óvoda és Bölcsőde** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
<b>- Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>138.991</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások(Óvoda):	12.006
- dologi jellegű kiadások(Új):	3.215
- bér és bérjellegű kiadás(Óvoda):	86.511
- bér és bérjellegű kiadás(Új):	37.259

A Képviselő-testület a **Székely Bertalan Egységes Óvoda és Bölcsőde** 2016. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

## 14.§

1. **Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	<b>22.563</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	5.255
- bér és bérjellegű kiadás:	17.308

A Képviselő-testület **Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ** 2016. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások. - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

## 15.§

1. A **Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	<b>25.099</b>
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	13.631
- bér és bérjellegű kiadás:	11.468

A Képviselő-testület a **Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár** 2016. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

### III.A költségvetési létszámkeret

## 16.§

1. A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

**78 fő** főfoglalkozású **6 fő** részfoglalkozású állományi létszámban, valamint **7 fő** közfoglalkoztatott létszámban határozza meg.

2. Az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szervei, létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a **6. és 7. számú melléklet** szerint állapítja meg.

#### IV. A költségvetési mutatószámok

##### 17.§

A mutatószámok alakulását **8. számú melléklet** mutatja be.

#### V. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

##### 18.§

1. A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.
2. A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
3. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
4. Ehhez kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolóval, a IV. negyedévben a háromnegyed éves beszámolóval együtt, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletét.
5. A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre.
6. Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv pénzügyi vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor. Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

##### 19.§

1. Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.
2. A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.



## 20.§

1. A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.
2. A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselőtestület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását
3. Az állami támogatásokat megalapozó adatok évközi változásáról tárgyév április 30-ig, október 10-éig a költségvetési szerv vezetője köteles adatot szolgáltatni.
4. A költségvetési szervek vezetői felelősek a az állami támogatásokat megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

## 21.§

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.  
A pótelőirányzatról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A Képviselő-testület negyedévenként – a munkatervben meghatározottak szerint – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról a kormányzati funkciók pénzforgalma negyedéves megvalósulásának elemzését követően.
3. Az önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló (módosított) 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

## 22.§

1. Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
2. Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

## 23.§

1. A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.
2. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a beruházások tartalék keretből a Képviselő-testület utólagos írásbeli tájékoztatása mellett szabadon felhasználhasson 1 millió Ft összeghatárig.

## 24.§

1. A képviselő-testület 2016. évi belső ellenőrzés feladatainak ellátásával a REKORD 96. Kft-t bízta meg, a megbízási díj a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezésre került.

## 25.§

2. Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő kétévenként végrehajtani. A következő leltározást 2016. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

**VI. Pénzellátás szabályai**

## 26.§

1. Az önkormányzat és költségvetési szervei saját bevételeinek beszedéséről saját költségvetési számlán gondoskodnak.
2. Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a polgármesteri hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

## 27.§

1. A készpénzforgalom csökkentése céljából az 100.000 Ft feletti kifizetések lehetőség szerint átutalással történjenek.
2. Az önkormányzatnál a bérfizetés napja a tárgyhót követő 3. nap. A bér folyószámlára utalásánál úgy kell intézkedni, hogy a dolgozóknak a bérfizetés napján a bér rendelkezésükre álljon. A bérfizetés a közmunka programban résztvevők kivételével folyószámlára utalással történik.
3. Az önkormányzati igazgatási tevékenység bérjellegű kiadásainak felhasználásáról a jegyző gondoskodik a polgármester egyetértésével.

## 28.§

Az önkormányzat 2016. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a **9. melléklet** szerint állapítja meg.

**Záró rendelkezések**

## 29.§

Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szada, 2016. január 28.

Jámbor Lajos SK.  
jegyző



Oroszi Sándor SK.  
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2016. április 29-én megtörtént.



  
dr. Pál Szilvia  
jegyző

- 1 Elfogadva: 2016. április 28. Hatályos 2016. április 29-étől.
- 2 Módosította : 5/2016. (IV. 29.) Ör. 1. §-a
- 3 Módosította : 5/2016. (IV. 29.) Ör. 2. §-a
- 4 Módosította : 5/2016. (IV. 29.) Ör. 3. §-a
- 5 Módosította : 5/2016. (IV. 29.) Ör. 4. §-a