

# CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

## 1/2016./II.11./ számú önkormányzati rendelete

### a 2016. évi költségvetésről

Celldömölk 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 a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a részönkormányzatra, Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.

#### I.

#### Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

##### 2.§

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

adatok ezer Ft-ban

Bevételek		Kiadások		Egyenleg	
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>2 042 652</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>2 094 502</b>	<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-51 850</b>
<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>55 000</b>				
Ebből: Működési maradvány	55 000				
Felhalmozási maradvány	0				
<b>Költségvetési hiány külső finanszírozása (finanszírozási bevételek)</b>	<b>0</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>3 150</b>		<b>-3150</b>
Ebből: Működési hitel felvétel	0	Ebből: Működési hitel törlesztés	0		
Felhalmozási hitel felvétel	0	Felhalmozási hitel törlesztés	3150		
<b>Bevételek főösszege</b>	<b>2 097 652</b>	<b>Kiadások főösszege</b>	<b>2 097 652</b>		<b>0</b>

## Költségvetési bevételek

### 3. §

(1) A bevételek címek szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ -ban meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	1.566.542 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	476.110 e Ft
c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele)	55.000 e Ft

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Költségvetési támogatások	605.726 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	346.662 e Ft
c) sajátos működési bevételek	603.380 e Ft
d) működési bevételek	484.784 e Ft
e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 e Ft
g) előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	0 e Ft
h) kölcsön	2.100 e Ft

(4) A feladatalapú finanszírozás előirányzatait jogcímenként az 2. számú melléklet mutatja.

(5) A bevételek kiemelt előirányzatok szerinti bontását, a költségvetési szervek 2016. évi önkormányzati támogatását a 3. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat pénzeszközátvételtől a 4. sz. melléklet nyújt tájékoztatást.

(7) Az önkormányzat bevételeinek kormányzati funkciók szerinti bontását az 5. sz. melléklet mutatja be.

## Költségvetési kiadások

### 4.§

(1) A kiadások címek szerinti részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

(2) A 2.§ -ban meghatározott kiadási főösszegeből

a) működési, fenntartási kiadásokra	1.546.476 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra biztosít.	548.026 e Ft-ot

## 5. §

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	327.476 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	89.191 e Ft
c) dologi kiadások	424.970 e Ft
d) működési célú pénzeszközátadás	137.575 e Ft
e) támogatásértékű működési kiadás	546.739 e Ft
f) ellátottak juttatásai	18.537 e Ft
g) működési általános tartalék	1.988 e Ft

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt kiadásokat és kiemelt előirányzatokat intézményi megbontásban a 7. számú melléklet részletezi.

(3) 8. sz. melléklet szemlélteti az önkormányzat kiadásainak kormányzati funkciók szerinti megbontását.

(4) A támogatásokat, pénzeszközátadásokat és támogatásértékű pénzeszközátadásokat a 9. sz. melléklet szemlélteti.

## 6. §

(1) A képviselő-testület az 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	467.732 e Ft
b) felújítások	48.806 e Ft
c) kölcsön visszafizetés	2.500 e Ft
d) fejlesztési célú pénzeszközátadás	15.885 e Ft
e) fejlesztési tartalék	13.103 e Ft

(2) A 6. § (1) bekezdésének a)-b) pontjában megjelölt beruházási, felújítási kiadásokat tételesen a 10. számú melléklet tartalmazza.

(3) A tervezett beruházási, felújítási kiadások közül azok, melyekhez nem kapcsolódik elnyert pályázati támogatás, csak az ingatlan értékesítési bevételek teljesülésének függvényében teljesíthetők.

(4) Az önkormányzat 2016. évben nem tervez olyan fejlesztési kiadást, melyhez a Gazdasági stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügylet megkötése válna szükségessé.

## 7. §

Az önkormányzat a 6. sz. mellékletben meghatározott kiadásai között az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 1.988 e Ft összegű működési általános tartalékot képez, mely felett a képviselő-testület rendelkezik.

## 8.§

Az önkormányzat hitelállományáról, a tőke és kamatfizetési kötelezettségekről a rendelet 11. sz. melléklete tájékoztat.

## 9. §

A képviselő-testület a fejlesztési és működési feladatok mérlegét a 12. számú mellékletben kimutatottak szerint veszi tudomásul.

## 10. §

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 13. számú melléklet mutatja be.

## 11.§

A képviselő-testület a költségvetési intézmények létszámkeretét a 14. számú melléklet szerint rögzíti.

## 12.§

Az önkormányzat Gazdasági stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 15. számú melléklet részletezi.

## **II.**

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **13. §**

Az önkormányzat közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek csak a helyi adórendeletekben biztosított körben és mértékben ad.

#### **14. §**

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban 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, átláthatóság szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételeik beszedésére, és – a bevételek teljesülése függvényében - a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek (saját bevétel, átvett pénzeszköz, feladatalapú finanszírozás) elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

#### **15. §**

(1) Létszámot növelni a képviselő-testület döntése alapján lehet.

(2) Az intézményvezetők kötelesek az intézményükben megüresedő álláshelyet a polgármesternek bejelenteni. A polgármester az érintett intézményvezető bevonásával megvizsgálja, hogy az adott álláshelyre megfelelő képzettséggel, végzettséggel rendelkező – más intézményben foglalkoztatott – munkavállaló áthelyezhető-e.

(3) A személyi juttatások év közben keletkezett megtakarítása tárgyévi felhasználásánál – a túlóra és helyettesítés jogcímei kivételével – jutalom, illetve Cafeteria, csak a képviselő-testület döntése alapján adható.

(4) Az intézménynél év közben keletkezett többletbevételek felhasználására – a bevétel eléréshez kapcsolódó költségek kivételével – csak a képviselő-testület döntése alapján kerülhet sor.

(5) A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői közül a felsőfokú végzettségűek 10%, a középfokú végzettségűek 15% illetménykiegészítésben részesülnek a költségvetési évben. A szervezeti egységek vezetői 10% vezetői pótlékban részesülnek.

#### 16. §

(1) A feladatalapú finanszírozást megalapozó feladatmutatók felméréséről, évközi változásáról, elszámolásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylést végző Pénzügyi Iroda részére a kért határidőre adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatalapú finanszírozás igénylését, évközi változásait, elszámolását megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, azok elszámolásához szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a feladatalapú finanszírozás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

#### 17. §

(1) Az önkormányzat intézményei év közben pótelőirányzati kérelmet csak vis major esetén nyújthatnak be.

#### 18. §

Az intézményvezetők az év közben megjelenő pályázati lehetőségek igénybevételénél az alábbiak szerint járhatnak el:

a) Amennyiben a pályázathoz szükséges saját erőt az önkormányzat képviselő-testületétől kívánják biztosítani, azt összeghatárra való tekintet nélkül köteles döntésre a testület elé terjeszteni.

b) Amennyiben a szükséges saját erő részt az intézmény pénzmaradványából, éves költségvetéséből vagy többletbevételből fedezni tudja és a pályázat nem jár tartós működési kiadási elkötelezettséggel, úgy a pályázat önállóan benyújtható.

c) Tartós elkötelezettséggel járó pályázatok csak a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatók be.

d) Az a) és c) pontok alapján benyújtott pályázatok eredményéről a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell.

e) Amennyiben az intézmények olyan pályázati kiírással találkoznak, melynek beadási határideje megelőzi a soron következő képviselő-testületi ülés időpontját, úgy a beadásról a polgármester, az érintett bizottságok elnökei együttesen határoznak a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett.

## 19. §

(1) A rendelet 9. számú melléklete szerinti egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott működési célú támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról. Tárgyévben addig nem adható támogatás, míg az előző évi támogatással el nem számolt a támogatott szervezet.

(2) A képviselő-testület a polgármesteri hatáskörű keretre jóváhagyott 1.200 ezer Ft keretösszeg felhasználását a polgármester hatáskörébe utalja át.

## 20. §

A képviselő-testület az önkormányzat számára év közben biztosított előirányzatokkal a költségvetési rendeletet legalább negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló jóváhagyását megelőző képviselő-testületi ülésen december 31-i hatállyal módosítja.

## 21. §

A költségvetési szervek előirányzatait – saját hatáskörű előirányzati módosítási kezdeményezéseket is tudomásul véve – az önkormányzat évente kétszer, a féléves és éves beszámolóhoz kapcsolódóan, azt megelőzve módosítja.

### **III. Záró rendelkezések**

## 22. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Celldömölk, 2016. február 10.

Farkas Gábor  
jegyző

Fehér László  
polgármester

A rendelet kihirdetése 2016. február 11-én megtörtént.

Farkas Gábor  
jegyző