

# CSABASZABADI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2/2016. ( II.29. ) számú önkormányzati

## RENDELET

Csabaszabadi Község 2016. évi költségvetéséről

Csabaszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. §

E rendelet hatálya Csabaszabadi Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a polgármesterre, a bizottságokra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó más költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények) terjed ki.

### 2. §

#### Az Önkormányzat költségvetési szervei

(1) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:

Csabaszabadi Község Önkormányzat

### 3. §

(1) A képviselő-testület a 2016. évi eredeti költségvetés kiadási főösszegét **47 628 000 Ft-ban**, azaz Negyvenhétmillió-hatszázhuszonnyolc forintban, bevételi főösszegét **47 628 000 Ft-ban** Negyvenhétmillió-hatszázhuszonnyolc forintban állapítja meg.

(2) Kiadások bontása:

adatok: forintban

#### A Költségvetési kiadások:

##### I. Működési Kiadások

<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>45 468 269</b>
1.1. Önkormányzat személyi juttatásai	<b>20 115 000</b>
	20 115 000
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:</b>	<b>4.135.000</b>
2.1. Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékai	4.135.000
<b>3. Dologi kiadások összesen:</b>	<b>19 068 269</b>
3.1. Önkormányzat dologi kiadásai:	19 068 269
<b>4. Egyéb működési kiadások összesen:</b>	<b>2 150 000</b>
4.1. Önkormányzat működési célú ÁH-on kívülre	380 000
4.2. Önkormányzat társadalom-,szociálpolitikai és egyéb jutt.	1 770 000

<b>II. Felhalmozási kiadások:</b>	<b>..1 500 000</b>
<b>1. Beruházási kiadások ÁFA-val összesen:</b>	<b>..1 500 000</b>
1.1. Önkormányzat beruházási kiadásai	1 500 000
<b>III. Előző évi megelőlegezés:</b>	<b>659 731</b>
<b>IV. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>
1.1 Önkormányzat fejlesztési célú tartalék	0
 <b>A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III.+IV.</b>	 <b>47 628 000</b>

**B. Bevételek bontása::**

**I. Működési bevételek:**

<b>1. Működési bevételek összesen:</b>	<b>42 133 323</b>
<b>1.2 Önkormányzatok működési támogatásai:</b>	<b>22 333 323</b>
1.2.1 Önkormányzat működési támogatásai	16 721 352
1.2.2 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	5 611 971
<b>2. Önkormányzat közhatalmi bevétele</b>	<b>9.770.000</b>
2.1 Közhatalmi bevételek	9.770.000
<b>3. Működési bevételek összesen:</b>	<b>950.000</b>
3.1. Önkormányzat működési bevétele:	950.000
<b>4. Pénzeszközátadás működési célú bevételek összesen:</b>	<b>0</b>
4.1. Önkormányzat pénzesz.átvétel	0
<b>5.Támogatásértékű működési bevételek összesen:</b>	<b>9.080.000</b>
5.1. Önkormányzat tám.értékű bevétele	9.080.000
<b>6.Előző évi maradvány igénybevétele:</b>	<b>5.494.677</b>

**B. Költségvetési bevételek összesen= I.+II. 47 628 000**

(3) A képviselő-testület a 2016. évi költségvetési egyenleget **0 forintban**, azaz Nulla forintban állapítja meg.

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatainak alaptevékenységek szerinti alakulását a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatainak alaptevékenységek szerinti részletezését a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

#### **5. §**

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 0 E Ft általános, 0 Ft működési célú, 0 Ft fejlesztési célú céltartalékot állapít meg.

(2) Amennyiben évközben jelentkezik finanszírozási művelet, akkor a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

#### **6.§**

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

#### **7. §**

Az Önkormányzaton keresztül megvalósuló pénzeszköz átadás 380 000 Ft – ebből 380 000 Ft működési célú és 0 Ft fejlesztési célú – melyek részletezését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

#### **8.§**

Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél megtervezett felhalmozási kiadások előirányzatának összege 1.500.000 Ft. A felújítási és beruházási kiadások előirányzatainak célonkénti részletezését a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

#### **9 §**

A Képviselő-testület 2016. évre az önkormányzat létszám előirányzatát 1 közalkalmazott, 1 munkatörvénykönyves, továbbá 5 fő választott tisztségviselő-képviselő létszámban a 7. mellékletben foglalt részletezettségnek megfelelően határozza meg.

#### **10.§**

A Képviselő-testület az év várható bevételi és kiadási előirányzatának teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet mind a bevételi, mind a kiadási főösszeget tekintve a 8. mellékletben részletezettek szerint – egyezően a költségvetési rendelet 2. és 3. mellékletével – önkormányzati szinten összesen 47 628 000 Ft-tal jóváhagyja.

#### **11.§**

Az Önkormányzat áthúzódó kötelezettségvállalásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

#### **12.§**



Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 10. melléklet tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

#### **13.§**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány elkerülése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) A költségvetési hiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy az önkormányzati hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzatok kiegészítő támogatásának benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (4) A szükséges intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **14.§**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
- (2) 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 harminc napon belül tájékoztatja.
- (3) A költségvetési szerv vezetője 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. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (4) 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.
- (5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az évközben kapott póttámogatások és terven felüli átvett pénzeszközök (pályázaton nyert források) nyilvántartásba vételére és a cél szerinti felhasználására. Az ezzel kapcsolatos előirányzat változásokat a soros költségvetési rendelet módosításakor a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

## **A gazdálkodás szabályai**

### **15.§**

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételei és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) 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.

(3) Az Önkormányzati Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

## **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **16.§**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről szolgáltatási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **17. §**

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet: Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása,
- 2.sz. melléklet: Bevételek alakulása intézményenként,
- 3.sz. melléklet: Kiadások alakulása intézményenként ,
- 4.sz. melléklet: Kötelező- és önként vállalt feladatok alakulása,
- 5.sz. melléklet: Működési célú pénzeszközátadás,
- 6.sz. melléklet: Fejlesztési célú kiadás,
- 7.sz. melléklet: Létszám alakulása,
- 8.sz. melléklet: Előirányzat-felhasználási ütemterve,
- 9.sz. melléklet: Kötelezettségvállalások,



10. sz. melléklet: Saját bevételek alakulás,


### Záró rendelkezések

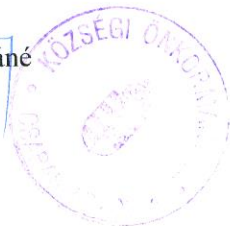
#### 18.§


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

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg Csabaszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2015. (XII.18) számú önkormányzati rendelete a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról hatályát veszti.

Csabaszabadi, 2016. 02.29.

  
Szeverényi Attiláné  
polgármester



  
dr. Csatlós László  
jegyző

**Záradék:** Megalkotta Csabaszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. február 29-én megtartott ülésén.

**Kihirdetve:** Csabaszabadi Község hirdetőtábláján 2016. február 29-én napján.



  
dr. Csatlós László  
jegyző