

Fülöp Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) 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:

1. §

A rendelet Fülöp Község Önkormányzat valamint az általa irányított Fülöpi Óvoda 2016. évi költségvetését tartalmazza.

Az önkormányzat és az óvoda összevont bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2016. évi költségvetését:

291.192 ezer forint	Költségvetési bevétellel
337.367 ezer forint	Költségvetési kiadással
-46.175 ezer forint	Költségvetési egyenleggel, hiánnyal,

**50.375 ezer forint finanszírozási bevétellel,
4.200 ezer forint finanszírozási kiadással**

összesen **341.567 ezer forint bevételi, kiadási főösszeggel** állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány összegéből 22.579 ezer forint a működési, 23.596 ezer forint a felhalmozási hiány.
- (3) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási hiányt belső forrásból kívánja finanszírozni, amelynek érdekében e célra 46.175 ezer forint előző évi maradvány igénybevételét rendeli el.
- (4) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a finanszírozási kiadások 4.200 ezer forint összegét, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését tartalmazza, a finanszírozási bevételek között megjelenő előző évi maradvány igénybevétele finanszírozza. A Képviselő-testület megállapítja, hogy a finanszírozási bevételekben összesen 50.375 ezer forint költségvetési maradvány igénybevétel szerepel.

3. §

- (1) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított bevételeket kiemelt előirányzatokként a rendelet 1. a) számú melléklete alapján hagyja jóvá.
- (2) A bevételek összegéből 291.192 ezer forint a működési költségvetési bevételek, és 0 forint a felhalmozási költségvetési bevételek összege.

- (3) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított kiadásokat kiemelt előirányzatonként a rendelet 1.b) számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) A kiadások összegéből 313.771 ezer forint a működési költségvetési kiadások, és 23.596 ezer forint a felhalmozási költségvetési kiadások összege.
- (5) Az önkormányzat és intézménye összevont költségvetési mérlegét a rendelet 1.c) számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetése

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését a rendelet 2. számú mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatonként a 2/a. számú melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a 2/b. számú melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 2/c. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait beruházásonként és felújításonként a rendelet 2/d. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 2/e. számú melléklet tartalmazza.
- (4) A Képviselő-testület a Gst. 3.§ (1) szerinti adósságot keletkeztető ügyletet 2016. évben nem tervez, és megállapítja, hogy Fülöp Község Önkormányzatának ilyen ügyletből fennálló kötelezettsége nincs.
- (5) A Képviselő-testület EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket nem tervez.
- (6) A Képviselő-testület 11.009 ezer forint összegben céltartalékot állapít meg az alábbi célokra:
 - a.) dolgozók jutalmazására 1.977 ezer forintot, amely a munkáltató által fizetendő járulékokat is tartalmazza,
 - b.) 7.632 ezer forint összeget az önkormányzat részére a szennyvízberuházáshoz kapcsolódóan 2015. évben fizetett garancia, visszafizetésére,
 - c.) 1.400 ezer forint a TRV Zrt. által fizetendő bérleti díj Vízgazdálkodási alapba történő elkülönítésére.

A Fülöpi Óvoda költségvetése

5. §

A Képviselő-testület a Fülöpi Óvoda költségvetését a rendelet 3. számú mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatonként a 3/a. számú melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a 3/b. számú melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 3/c. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a jogszabályokban, és az alapító okiratban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működni és gazdálkodni.
- (3) A költségvetésben jóváhagyott feladatok csak akkor hajtható végre, ha finanszírozásukra a fedezet rendelkezésre áll.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többlet költségvetési bevételüket, az éves költségvetésben meghatározott célokra.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (7) A Képviselő-testület a közalkalmazottak számára havi 8 ezer forint kedvezményes Erzsébet utalványt, és havi 1 ezer forint bankszámla költség hozzájárulást biztosít.
- (8) Az Ávr. 51.§ (1) bekezdésében nevesített rovatok terhére 129 ezer forint erejéig vállalható kötelezettség.
- (9) A céltartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület gyakorolja.

7. §

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedéseket is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Az előirányzatok módosítása

8. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 500.000.- Ft összeghatárt nem haladhatja – meg a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester az első negyedév kivételével negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2016. december 31-ig gyakorolható.

A gazdálkodás szabályai

9. §

- (1) A Fülöpi Óvoda alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzataival rendelkezik.
- (2) A Fülöpi Óvoda feladatai ellátásáról úgy köteles gondoskodni, hogy a biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket pénzügyintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételek mellett lekösse.
- (4) A civil szervezetek és egyházak támogatására 2.910 ezer forint összeget állapít meg a Képviselő-testület a rendelet 2/f. számú melléklete szerint.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

10. §

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.

Záró és vegyes rendelkezések

11. §

Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Hutóczki Péter
polgármester

Dr. Csósz Péter
jegyző

A rendelet kihirdetve.

Fülöp, 2016. február 15.

Dr. Csósz Péter
jegyző