

Mezőfalva Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2016. (II. 12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Mezőfalva Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetését

520.585 ezer Ft költségvetési bevétellel
580.585 ezer Ft költségvetési kiadással
60.000 ezer Ft költségvetési hiánnyal
22.513 ezer Ft ebből működési
37.487 ezer Ft felhalmozási

állapítja meg. A költségvetési főösszesítőt az 1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban a 2. melléklet határozza meg.

(2) A képviselő-testület a következő önként vállalt feladatokat látja el: civil szervezetek támogatása, önkormányzati konyha működtetése, kiegészítő egészségügyi szolgáltatásként kislabor működtetése, helyi újság kiadása, közép- és felsőfokú oktatásban résztvevő diákok részére ösztöndíj folyósítása, idősek otthona –ápolást, gondozást nyújtó ellátáshoz történő hozzáférés biztosítása.

(3) Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatást a 3. melléklet szerinti részletezésben határozza meg.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiadásai funkcionkénti, intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 4. melléklet határozza meg.

(2) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait (ellátottak pénzbeli juttatásait) az 5. melléklet tartalmazza, a különböző szervezeteknek és civil szervezeteknek nyújtott támogatásokat és pénzeszköz-átadásokat a 6. melléklet.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat és felújításokat célonként a 7. melléklet részletezi.

(4) Az önkormányzat és intézményei működési költségvetését mérlegszerűen a 8. melléklet, felhalmozási költségvetését mérlegszerűen a 9. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A költségvetés egyenlege 60.000 e Ft hiány.

(2) A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évi 60.000 e Ft maradvány igénybevételét rendeli el, ebből 22.513 ezer Ft-ot működési, 37.487 ezer Ft-ot felhalmozási célra.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 72,5 főben állapítja meg

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 38 fő.

7. § (1) A képviselő-testület Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló fejlesztési célokat nem határoz meg.

(2) Az önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalásokat és a figyelembe veendő saját bevételeket a 10. melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat 2016. évre adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem határoz meg.

8. § Az önkormányzat a kiadások között 5.000 ezer Ft általános és 25.000 ezer Ft céltartalékot állapít meg, melynek felhasználásáról a későbbiekben dönt, a tartalékkal való rendelkezését a képviselő-testület fenntartja magának.

9. § (1) A képviselő-testület 2016. évben az önkormányzatnál foglalkoztatott – nem közfoglalkoztatott – munkavállalóknak évi bruttó 200.000 Ft cafetéria-keretet, valamint évi három alkalommal csekély értékű ajándékot és a jogosultaknak iskolakezdési támogatást biztosít.

(2) Az önkormányzat a köztisztviselőknek 2016. évben 20 % illetménykiegészítést határoz meg.

3. A költségvetés intézményenkénti részletezése

10. § (1) Az önkormányzat saját 2016. évi költségvetési főösszegét 302.510 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat saját kiemelt előirányzatokénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat saját – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 22 főben határozza meg:

(4) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 38 fő.

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési főösszegét 76.502 ezer forintban állapítja meg.

(2) A hivatal kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 12. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évre előirányzott – közfoglalkoztatottak nélküli – létszámát 13,5 főben határozza meg.

12. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tündérmű Óvoda 2016. évi költségvetési főösszegét 101.298 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az óvoda kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az intézmény 2016. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 21 főben határozza meg.

13. § (1) A képviselő-testület a Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2016. évi költségvetési főösszegét 100.275 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az intézmény kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 16. melléklet részletezi.

(3) A képviselő-testület az intézmény 2016. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – létszámát 16 főben határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szerveinél tervezhető jutalomkeretet nem állapít meg, azonban az intézmények az esetlegesen keletkező bérmaradványukat felhasználhatják jutalmazásra az önkormányzat anyagi lehetőségeinek függvényében.

(5) Hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(6) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(7) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000 ezer Forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(8) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 15. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert lejárt esedékességű tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

5. Az előirányzatok módosítása

15. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben átcsoportosíthatók.

(3) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát egy millió Ft összeghatárig - mely esetenként az 500 ezer Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) Az (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2016. december 31-ig gyakorolható.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, az első félévben szeptember 15-ig, a harmadik negyedévben november 30-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) 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.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

6. A gazdálkodás szabályai

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) 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.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


17. § (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 ellenőrzés kialakításáról a Vincent Auditor Kft. útján gondoskodik. A belső ellenőrzés megfelelő működtetését és a függetlenségét a jegyző biztosítja.

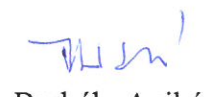
8. Záró rendelkezések

18. § E rendelet 2016. február 15. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1-től kell alkalmazni.


Mezőfalva, 2016. február 10.


Märok Csaba
polgármester




Borbély Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2016. február 12.


Borbély Anikó
jegyző



MELLÉKLETEK

1. melléklet 2016. évi költségvetési főösszesítő
2. melléklet Önkormányzati szintre összesített 2016. évi költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
3. melléklet 2016. évi állami hozzájárulások részletezése
4. melléklet Mezőfalva Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi kiadásai funkcionkénti, intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban
5. melléklet Ellátottak 2016. évi pénzbeli juttatásai
6. melléklet 2016. évi pénzeszközátadások és támogatások
7. melléklet Az önkormányzat és intézményei 2016. évi felhalmozási és felújítási kiadásai célonként
8. melléklet Az önkormányzat 2016. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
9. melléklet Az önkormányzat 2016. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
10. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő saját bevételek
11. melléklet Az Önkormányzat saját 2016. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
12. melléklet A Polgármesteri Hivatal 2016. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
13. melléklet A Tündérmű Óvoda 2016. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
14. melléklet A Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2016. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
15. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

TÁJÉKOZTATÓK

1. tájékoztató Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban
2. tájékoztató Kimutatás az önkormányzat által nyújtandó 2016. évi közvetett kedvezményekről, mentességekről
3. tájékoztató Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban
4. tájékoztató Az önkormányzat 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve