

**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában lévő feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, figyelembe véve az Áht., és az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011 Kormányrendeletet (továbbiakban Ávr.) rendelkezéseit, Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra és a költségvetési szervekre.

2. §

(1) Az Önkormányzat gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerve: Polgármesteri Hivatal

(2) Az Önkormányzat gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei:

- a.) Nagykovácsi Kispatak Óvoda
- b.) Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár
- c.) Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

(3) Az (1) és (2) bekezdésben felsorolt intézmények e rendeletben külön-külön címet alkotnak.

A költségvetés főösszegei

3. §

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal valamint a 2. § (2) bekezdésében meghatározott költségvetési szervek 2016. évi költségvetésének

- a.) bevételi főösszege 1.309.801 ezer Ft
- b.) kiadási főösszege 1.309.801 ezer Ft

(2) Az önkormányzat az Áht. 24. § (4) a) bekezdés szerinti költségvetési mérlegét, továbbá az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja szerinti működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat az *1. számú melléklet* határozza meg.

(3) Az Áht. 23. § (2) bekezdés ab) és bb) pontjai szerint az önkormányzat és szervei költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *2. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat és szervei Áht. 23. § (2) bekezdés aa) és ba) pontjai szerinti kiadásokat és bevételeket kiemelt előirányzat szerinti bontásban a *3. számú melléklet* tartalmazza.

A költségvetési bevételek

4. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszegek kiemelt előirányzatonkénti részletezését az önkormányzat vonatkozásában a 4. számú melléklet, a Polgármesteri Hivatalét a 4/a, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáét a 4/b, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtárét a 4/c, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadásait a 4/d számú mellékletek tartalmazzák.

(2) Az önkormányzat 2016. évben tervezett felhalmozási bevételeit a 4.2. számú melléklet, az Ávr. 24.§ (1) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzatot megillető központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások részletezését az 5. számú melléklet határozza meg.

A költségvetési kiadások

5. §

(1) A 3. §-ban megállapított kiadási főösszegek kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 6. számú melléklet, a Polgármesteri Hivatalét a 6/a, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáét a 6/b, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtárét a 6/c, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadásait a 6/d számú mellékletek tartalmazzák.

(2) Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés ba) pontja szerint az önkormányzat 2016-ban tervezett felhalmozási kiadásait a 6.2. számú melléklet hagyja jóvá.

6. §

A működési célú támogatásokat, kiadásokat a 7. számú, az a felhalmozási célú támogatásokat a 7.2. számú melléklet részletezi.

Általános és céltartalékok

7. §

(1) Az Önkormányzat

- | | |
|------------------------|----------------|
| a) általános tartaléka | 11.000 ezer Ft |
| b) céltartaléka | 16.271 ezer Ft |

(2) Az év közbeni működési-gazdálkodási gondok enyhítésére, a nem tervezett kötelezettségek forrása az általános tartalék. Az általános tartalékból 1.000 ezer forint a Polgármester, 1.000 ezer forint a Jegyző által szabadon felhasználható keret. A tartalékokat a 8. sz. melléklet részletezi.

Tájékoztató adatok

8. §

(1) A megállapított bevételek és jóváhagyott kiadások várható teljesüléséről elkészült előirányzat-felhasználási ütemtervet (likviditási terv) a 9. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat fennálló hiteleit és a kibocsátott kötvény állományát a 10. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 11. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. sz. melléklet tartalmazza. A közvetett támogatások összege év közben, a ténylegesen benyújtott kérelmek alapján, egyedileg kerül megállapításra.

A költségvetési létszámkeret

9. §

(1) A Képviselő-testület az engedélyezett álláshelyek megosztását költségvetési szerвенkénti bontásban a 13. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(2) Az engedélyezett álláshelyek számának módosítására a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(4) A közalkalmazottak, köztisztviselők és munkavállalók részére a törvényi felhatalmazások alapján az alábbi béren kívüli juttatások kerülnek biztosításra:

- munkavállalók és közalkalmazottak részére havi nettó 12.200.-Ft/fő béren kívüli juttatás formájában,

- a köztisztviselői jogviszonnyal rendelkezők részére évi bruttó 200.000.-Ft/fő keretösszeg.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében leírt illetménykiegészítés mértéke a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében 30%, a középiskolai végzettségű köztisztviselők esetében 20 %.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10. §

(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, törekedve a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási és számviteli szabályok maradéktalan betartására az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) Felhatalmazást kap a Polgármester, a Jegyző, valamint a költségvetési szervek vezetői a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatok csak akkor valósíthatók meg, ha finanszírozásuk megoldható, a fedezet a forrás oldalon rendelkezésre áll.

11. §

(1) A Polgármester az Áht. 34.§ (2) bekezdés szerint az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre esetenként 5 millió forint értékhatárig

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül – beleértve az álláshelyeket is – kötelesek gazdálkodni. A fel nem használt kiadási előirányzatát a költségvetési szerv felügyeletét ellátó szerv felülvizsgálja.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

(4) Év közben új kötelezettségvállalás csak a tényleges pénzügyi, likviditási helyzet függvényében lehetséges.

12. §

(1) A költségvetési szervek a jelen rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt előirányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.

(2) A kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzat módosítására a költségvetési szerv vezetője jogosult.

13. §

A Polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja, figyelemmel a következőkre

a) az első félévben az előző évi pénzmaradvány elfogadását követően, a féléves beszámoló időpontját megelőzően,

b) a 3/4 éves költségvetési tájékoztató készítését megelőzően szeptember 30-i állapotnak megfelelően;

c) az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

14. §

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket, az éves költségvetésében meghatározott célokra és módon.

15. §

(1) Önkormányzati támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható. A támogatási szerződésnek tartalmaznia kell legalább az Ávr. 76. §-ában meghatározott elemeket.

(2) Az Önkormányzat által támogatott alapítványok, illetve más szervezetek kötelesek a támogatási szerződésben, az Áht.-ban és az Ávr.-ben meghatározott módon elszámolni a részükre biztosított támogatás felhasználásáról.

(3) Nagykovácsi Német Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban: NNÖ) támogatására az Önkormányzat a 2016. évi eredeti költségvetésében 1.000 ezer forintot biztosít, amelyből 500 ezer forintot az NNÖ a Solymáron, több település összefogásával építendő kitelepítési emlékmű megépítésének támogatására fordít.

16. §

A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami normatív hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok, (pl. létszám, stb.) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, továbbá kötelesek a normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

17. §

Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

Vegyes és átmeneti rendelkezések

18. §

Felhatalmazást kap a Polgármester a likviditás folyamatos biztosítása érdekében a költségvetési éven belül visszafizetésre kerülő folyószámla hitelkeret szerződés aláírására 10 M Ft értékhatárig.

19. §

Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített betétként történő elhelyezéséről a polgármester dönt.

Záró rendelkezések

20. §

Ezen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni. Ezzel egyidejűleg hatályát veszti Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 21/2015 (XII.18.) önkormányzati rendelete.

Nagykovácsi, 2016. február 29.



Kiszelné Mohos Katalin
polgármester



Papp István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2016. február 29.



Papp István
jegyző