

Bérbaltavár községi önkormányzat képviselőtestülete 2/2016.(II.23.) önkormányzati rendelete
Bérbaltavár Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről, gazdálkodásának rendjéről,
fejlesztési célkitűzéseiről.

Bérbaltavár községi önkormányzat képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya:

1.§.

- (1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselőtestületre, bizottságokra, a polgármesterre, az Özkői Közös Önkormányzati Hivatalra, az önkormányzatra és a felügyelete alá tartozó költségvetési szerveire.
- (2) Gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön - alkotják az önkormányzat költségvetését melyet az 1. a, b, c, és a 2. a, b, c, számú mellékletek tartalmaznak.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

2.§.

- (1) A képviselő-testület a 2016. évi költségvetési bevételek összegét 78 436 966 Ft-ban állapítja meg az 1. c számú melléklete szerint.
- (2) A képviselő-testület a 2016. évi költségvetési kiadások összegét 78 436 966 Ft-ban állapítja meg a 2. c számú melléklete szerint.

Költségvetési bevételek

3.§.

- (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeinek rovatonkénti összetételét a 2. c számú melléklet határozza meg.
- (2) A működési bevételek összege 69 010 383 Ft, a felhalmozási bevételek összege 0 Ft, finanszírozási bevételek 9 426 583 Ft.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket önállóan működő és gazdálkodó intézményenként az 2. a, és a 2. b számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzatot megillető helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek előirányzatait jogcímenként a 11. számú melléklet mutatja be.

- (5) A központi költségvetéstől és a társadalombiztosítástól kapott bevételeket a 10. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

4.§.

- (1) Az önkormányzat 2016. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselőtestület a következők szerint határozza meg: működési kiadások előirányzata összesen: 73 167 100 Ft,

ebből:

- személyi jellegű kiadások.	29 327 200 Ft,
- szociális hozzájárulási adó és járulékok	6 145 800 Ft,
- dologi kiadások és egyéb folyó kiadások:	19 946 850 Ft,
- szociális juttatások, támogatások:	1 100 000 Ft,
- működési célú végleges pénzeszköz átadások:	2 732 000 Ft,
- általános tartalék:	13 915 250 Ft,

A képviselő-testület a 2016. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenkénti kiemelt kiadási előirányzatait a 1. a és az 1. b számú melléklet szerint fogadja el.

- (2) Az önkormányzat 2016. évi támogatásértékű kiadásait és végleges pénzeszközök-átadásait a 9. számú, a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A Micimackó Óvoda részre történő Irányítószervi támogatásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

5.§.

- (1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak összege összesen 979 e Ft.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- beruházások előirányzata:	740 000 Ft,
- felújítások előirányzata:	3 152 000 Ft,
- felhalmozási célú támogatásértékű kiadás:	0 e Ft,
- felhalmozási célú végleges pénzeszközátadások	0 e Ft,
államháztartáson kívülre:	0 e Ft.

- (2) A képviselő-testület a beruházásokat 4. számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (3) Az önként vállalt feladatok kiadási és bevételi tételeit a 1. a, b, c, és a 2. a, b, c, számú mellékletek határozzák meg.

Általános és céltartalékok

6.§.

- (1) Az önkormányzat 2016. évi összesített

- általános tartaléka:	13 915 250 Ft,
- működési céltartaléka:	0 Ft,
- felhalmozási céltartaléka:	0 Ft,
összesen:	13 915 250 Ft.

7. §.

- (1) Az önkormányzat a vállalt készfizetői kezességek alakulását a 6. a az adósságot keletkeztető ügyleteket a 6. b, számú táblázat mutatja be.
- (2) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokban, projektekben való részvételt nem tervez az önkormányzat.
- (3) Tartalékok alakulását a 5. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési létszámkeret

8. §.

- (1) Az önkormányzat

- 1.) a költségvetési szervek létszámkeretét 8 főben rögzíti.
- 2.) az összlétszámból a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak száma 2 főben határozza meg.
- 3.) az önkormányzati hivatal létszámából a
- | | | |
|------------------------------|---|-------|
| tisztviselők létszáma | 0 | főben |
| a köztisztviselők létszámát | 0 | főben |
| a közalkalmazottak létszámát | 6 | főben |
- rögzíti.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 16 főben rögzíti.
- (3) A Munkatörvény könyve hatálya alá tartozó munkakörben dolgozók létszámát 1 főben rögzíti.
- (4) A választott tisztviselők száma 1 fő polgármester és 4 fő képviselő.

- (3) Az egyes költségvetési szervek létszámkeretét a 3. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés készítésére, végrehajtására, módosítására és a gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok.

9. §.

- (1) Az Óvoda finanszírozásának alapjául szolgáló 2016. évi normatíva összege az állam által finanszírozott összegen felül 55 672,- Ft/ellátott/év.

10. §.

- (1) A polgármester által felhasználható reprezentációs keret éves nagysága 60.000,-Ft, a jegyző által felhasználható reprezentációs keret éves nagysága 40.000,-Ft.
- (5) 2016. évre a köztisztviselők éves cafetéria kerete 200.000,- Ft/fő/év.
- (3) 2016. évre a közalkalmazottak 8 000,- Ft/fő/hó Erzsébet utalványban (étkezési térítés) részesülnek.

11. §.

- (1) A költségvetési szervek átmenetileg szabad pénzeszközeit nem köthetik le.
- (2) Az önkormányzati hivatalnál az átmenetileg szabad pénzeszköz számlavezető pénzügyintézetnél történő, vagy ugyanott értékpapírszámlán történő kezeléséről a jegyző javaslata alapján a polgármester dönt. A pénzügyintézetnél történő aláírásokra az önkormányzat pénzügyintézetnél aláírási joggal rendelkező vezetői és munkatársai jogosultak. A lekötött pénzeszköz felszabadítása a gazdálkodás pénzügyi szükségletének megfelelően a polgármester valamint a jegyző együttes rendelkezése alapján történhet, a pénzügyintézetnél történő aláírás jogosultjai azonosak a lekötésnél megjelöltekkel.
- (3) Az önkormányzat az intézmények részére év végén, legkésőbb az utolsó banki napon az alulfinanszírozás összegét az elszámolási számlára biztosítja. Az esetleges túlf finanszírozást az intézmények ugyanaddig a napig kötelesek visszautalni az önkormányzat számlájára.
- (4) Az intézmények saját működési többletbevételeikből felhalmozási kiadásokat nem teljesíthetnek.
- (5) A költségvetési szervek pénzeszközeik felhasználására likviditási tervet készítenek.

12. §.

- (1) Az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését - rendelet módosítással - a képviselőtestület változtathatja meg.
A költségvetési szervek kiemelt előirányzatait az intézmények felülvizsgált kérelme alapján csak a képviselőtestület módosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés alapján végrehajtandó előirányzat-módosításokat a költségvetési szerv vezetője folyamatosan kezdeményezheti.
- (3) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiadási előirányzatok, működési és fenntartási feladatokra tervezett - működési előirányzati főösszegeken belül, a feladatok és célok között átcsoportosítást hajtson végre feladatonként 200.000,- Ft összeg erejéig, új feladat és cél felvállalására nem vállalkozhat.
- (4) Az átruházott hatáskörben történt felhasználásokról a képviselőtestületnek be kell számolni az évközi és év végi beszámolás keretében.

13. §.

- (1) A költségvetési szervek jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többlet bevétele közül csak a működési és felhalmozási célra államháztartáson kívülről, illetve államháztartáson belülről átvett pénzeszközeiből emelheti fel (változtathatja meg) saját előirányzat módosítási hatáskörben bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét és a kiemelt előirányzatait. A többletbevételekről a fenntartót a keletkezés időpontjában tájékoztatni kell.
- (2) A saját előirányzat módosítási hatáskörben végrehajtott változásról a fenntartót azonnal tájékoztatni kell.

14. §.

- (1) A költségvetési szervek saját működési többletbevételeükből felhalmozási kiadásokat nem teljesíthetnek.
- (2) A költségvetési szervek csak az éves költségvetésükben feladatonként illetve célonként jóváhagyott, valamint az átvett felhalmozási kiadási előirányzat összeg határig vállalhatnak kötelezettséget.
- (3) A költségvetési szervek a beruházási, felújítási feladatok megvalósításáról, az ehhez biztosított fenntartói támogatás felhasználásáról az éves beszámolóval egyidejűleg elszámolnak.
- (4) A fenntartói támogatással fedezett felhalmozási célú kiadási előirányzat maradványa a költségvetési szervet nem illeti meg.

15. §.

A költségvetési szervek a költségvetési rendeletben számukra jóváhagyott létszámkeretet nem léphetik túl.

16. §.

A költségvetési szervek kötelesek a működési és felhalmozási célú bevételek növelésére irányuló pályázataikról a polgármestert tájékoztatni. Ennek során be kell mutatni a pályázati pénzeszközből megvalósuló feladat önkormányzatra háruló egyszeri, illetve folyamatos költségigényét.

17. §.

(1) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

18. §.

- (1) Az önkormányzat felújítási és fejlesztési tervében megfogalmazott célkitűzések, feladatok megvalósításának megszervezése a polgármester feladata.
- (2) A felújítási és fejlesztési célkitűzések, feladatok megvalósítását szolgáló szerződéseket a polgármester írja alá.

19. §.

- (1) A képviselőtestület önkormányzati biztost rendel ki az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez, ha 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) A képviselőtestület elrendeli, hogy a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek tartozásállományukról negyedévi rendszerességgel szolgáltatassanak adatot.
- (3) A költségvetési szervek azonnal kötelesek tájékoztatást adni a felügyeleti szerv részére, ha elismert tartozásállományuk meghaladja a 30 napos határidőt és az eredeti éves kiadási előirányzat 10 %-át.
- (4) A képviselőtestület a tartozásállomány összegeként a bruttó - általános forgalmi adót is tartalmazó - értéket jelöli meg, fizetési határidő alatt a számlán vagy a számlát helyettesítő okmányon fizetési határidőként megjelölt dátumot érti.
- (5) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi költség az érintett költségvetési szervet terheli.

20. §.

- (1) Az Áht. 25. §.(3) bekezdésére hivatkozva a képviselőtestület tudomásul veszi, hogy a polgármester jogosult az önkormányzat költségvetését megillető bevételnek a beszedésére, és az előző évi eredeti kiadási előirányzatok alapján megállapított időarányos kiadások teljesítésére, a költségvetési rendelet megalkotásáig. Ettől eltérni csak a jogszabályokon alapuló kötelezettsége és járandóságok finanszírozása esetén lehet.
- (2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások ezen költségvetési rendeletbe beépültek.

21. §.

Az önkormányzat és költségvetési szervei számlavezető pénzügyintézetül az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Nyugat-Dunántúli Régió Szombathelyi Igazgatóság Vasvári Fiókját jelöli ki.

22. §.

Az önkormányzat gazdálkodási feladatait az Oszkói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Záró rendelkezések

23. §.

Az önkormányzat ezen rendelete kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

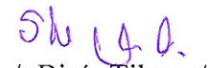
Bérbaltavár, 2016. február hó 22 nap


/: Németh Béla :/
polgármester


/: Biró Tibor :/
jegyző

Záradék: A rendelet 2016. február hó 23 nap kihirdetésre került.

Bérbaltavár, 2016. február hó 23 nap


/: Biró Tibor :/
jegyző