

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2/2016.(III.10.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

E rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

**A költségvetés szerkezete**

**2. §**

- (1) Szécsény Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésében az Önkormányzat, a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő költségvetési intézmények címeiket alkotnak.
- (2) Az Önkormányzat címrendjét a 6. melléklet tartalmazza.

**Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai**

**3. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését 848.616 E Ft költségvetési bevétellel, 887.544 E Ft költségvetési kiadással, -38.928 E Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.
  - a) A működési célú bevételek összege finanszírozás nélkül 696 978 E Ft
  - b) A működési célú kiadások összege finanszírozás nélkül 692 225 E Ft
  - c) A működési költségvetés egyenlege 4 753 E Ft
  - d) A felhalmozási célú bevételek összege finanszírozás nélkül 101 638 E Ft
  - e) A felhalmozási célú kiadások összege finanszírozás nélkül 75 319 E Ft
  - f) A felhalmozási költségvetés egyenlege 26 319 E Ft
  - g) Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel 34 428 E Ft
  - h) Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel 4 500 E Ft
  - i) Belső finanszírozás összesen 38 928 E Ft
  - j) Működési célú finanszírozási bevételek 50 000 E Ft
  - k) Működési célú finanszírozási kiadások 120 000 E Ft
  - l) Működési célú finanszírozás egyenlege -70 000 E Ft

m) Fejlesztési célú finanszírozási bevételek	0	E Ft
n) Fejlesztési célú finanszírozási kiadások	0	E Ft
o) Fejlesztési célú finanszírozás egyenlege	0	E Ft
p) Külső finanszírozás összesen	0	E Ft
q) Bevételek összesen	848 616	E Ft
r) Kiadások összesen	887 544	E Ft
s) Finanszírozás összesen	38 928	E Ft

- (2) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (3) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az állami támogatás részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező és önként vállalt feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

#### **Az intézmények költségvetése**

##### **4. §**

- (1) A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 27 főben állapítja meg, 2016. évi költségvetését 145.294 E Ft bevétellel, 145.294 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- |                                |         |      |
|--------------------------------|---------|------|
| a) Személyi juttatások         | 73 968  | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 19 940  | E Ft |
| c) Dologi kiadások             | 48 338  | E Ft |
| d) Ellátottak juttatásai       | 0       | E Ft |
| e) Felhalmozási kiadások       | 3 048   | E Ft |
| f) Kiadások összesen:          | 145 294 | E Ft |
| g) Saját bevétel               | 4 658   | E Ft |
| h) Intézményfinanszírozás      | 140 636 | E Ft |
| i) Bevételek összesen:         | 145 294 | E Ft |
- (2) A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde létszám előirányzatát 8 főben állapítja meg, 2016. évi költségvetését 31.701 E Ft bevétellel, 31.701 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- |                                |        |      |
|--------------------------------|--------|------|
| a) Személyi juttatások         | 23 062 | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 6 266  | E Ft |
| c) Dologi kiadások             | 2 074  | E Ft |
| d) Felhalmozási                | 299    | E Ft |
| e) Kiadások összesen:          | 31 701 | E Ft |
| f) Saját bevétel               | 0      | E Ft |
| g) Intézményfinanszírozás      | 31 701 | E Ft |
| h) Bevételek összesen:         | 31 701 | E Ft |
- (3) A képviselő-testület a Kubinyi Ferenc Múzeum és Krúdy Gyula Könyvtár létszám előirányzatát 14 főben állapítja meg, 2016. évi költségvetését 64.188 E Ft bevétellel,

64.188 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	29 350 E Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	7 917 E Ft
c) Dologi kiadások	25 590 E Ft
d) Felhalmozási kiadások	1 331 E Ft
e) Kiadások összesen:	64 188 E Ft
f) Saját bevétel	9 761 E Ft
g) Intézményfinanszírozás	54 427 E Ft
h) Bevételek összesen:	64 188 E Ft

### **Céltartalék**

#### **5. §**

- (1) Az önkormányzat a céltartalékot 22.349 E Ft-ban hagyja jóvá a pályázati önrészekre és az előre nem látható, váratlan kiadásokra, amelyen belül 5.000 E Ft egyensúlyi tartalékot képez az év közben esetlegesen jelentkező adósságszolgálati kötelezettségekre.
- (2) Az önkormányzat általános tartalékot nem állapít meg.

### **Tájékoztató kimutatások**

#### **6. §**

- (1) A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a költségvetés címrend szerinti bontását a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 13. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 14. melléklet tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A hitelállományról szóló tájékoztatást a 16. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatásokból finanszírozott projektek megvalósítását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás**

#### **7. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) 2016. évi nyitó létszám:	98 fő
b) 2016. évi átlagos statisztikai létszám:	283 fő
c) 2016. évi záró létszám:	230 fő
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően 37 főben határozza meg.

- (3) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a 12. melléklet tartalmazza.
- (4) Amennyiben a költségvetési év során a feladatok változása esetén létszámcsökkentés vagy növekedés szükséges, figyelembe kell venni az intézmények közötti átcsoportosítás lehetőségét, valamint a saját tulajdonú gazdasági társaságoknál foglalkoztatott létszámot.
- (5) A személyi jellegű juttatások számításánál Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57.§ (1) bekezdése szerint a köztisztviselőknél 38.650 forint illetményalappal kell számolni, valamint a 69.§ szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 forint.
- (6) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57.§ (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkel együtt 200.000 Ft/fő/év összegben határozza meg. A közalkalmazottaknál közterhekkel együtt a cafeteria juttatás éves összege 130.272 Ft/fő/év.
- (7) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját, a tárgyhónapot követő hónap 3. napjában határozza meg.

### **A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai**

#### **8. §**

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A képviselő-testület legalább négy alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az önkormányzat nevében a polgármester 1.000 E Ft erejéig vállalhat kötelezettséget, ennél magasabb értékű szerződés, megállapodás megkötésére a képviselő-testületi döntést követően jogosult.
- (5) A 100 E Ft értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések eltörléséről a képviselő-testület átruházott hatáskörében eljárva a polgármester határozattal dönt.
- (6) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.

- (7) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések beszedését. A követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
- (8) A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez pályázati forrásokat kell bevonni.
- (9) Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat. A beszerzéseket önkormányzati szinten kell koordinálni a legtakarékosabb megoldást választva.
- (10) A sport- és civil szervezetek elszámolási kötelezettséggel történő támogatásának keretét a képviselő-testület 4.000 E Ft-ban állapítja meg. A civil szervezetek pályázatot nyújthatnak be, de csak azok kaphatnak támogatást, akik a támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják és korábban megkapott támogatásokkal elszámoltak. A pályázatokat a polgármester bírálja el e rendeletben megállapított keret figyelembevételével, a megítélt támogatásokról tájékoztatja a képviselő-testületet.

#### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

##### **9. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a belső kontrollrendszer keretében valósul meg a belső ellenőrzés, melynek létrehozásáért, működtetéséért az önkormányzat esetén a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

#### **Záró rendelkezések**

##### **10. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2016. évi költségvetés végrehajtása során 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szécsény, 2016. március 9.

Stayer László  
polgármester

Dr. Bagó József  
jegyző

Fenti rendelet a mai napon kihirdetésre került.  
Szécsény, 2016. március 10.

Dr. Bagó József  
jegyző