



Szóc Község Önkormányzata Polgármesterétől

8452 Szóc, Kossuth Lajos utca 41.

Tel., fax: 88/513-525;

www.szoc.hu; e-mail: polgarmester@szoc.hu

4. napirendi pont

Ügyiratszám: 178-2/2016.

Előterjesztő: Németh Balázs polgármester
Előkészítette: Lovasi Erika jegyző
Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS

Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2016. február 9-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendelettervezetet a polgármester 2016. február 15-ig terjeszti a képviselő testület elé, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Szóc Község Önkormányzata 2016. évi költségvetés tervezetének alapja a 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetése.

A 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege 26.821 e Ft.

A rendelet indokolása:

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek összefoglaló adatait az **1. melléklet** rögzíti.

2. melléklet rögzíti az Önkormányzat bevételeit.

Az Önkormányzat bevételeit kormányzati funkcióként a **2. A melléklet** részletezi.

3. melléklet kormányzati funkcióként és rovat-főcsoportonként bontásban tartalmazza az önkormányzat kiadási előirányzatait.

A dologi kiadások 2016-ra tervezett összege közel azonos a 2015. évi kiadásokkal. A személyi kiadások az önkormányzat köztisztviselői státuszú polgármesterének, egy fő megbízási díjas munkavállalónak és egy fő közalkalmazott bérének kívül tartalmazza a 2016. március 31-ig engedélyezett közfoglalkoztatottak bérét, valamint a választott tisztségviselők juttatásait.

A beruházások és felújítások kiadásai között tervezve a 2016. évi közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrésze valamint a könyvtár szigetelése.

A tárgyi eszközök között a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból finanszírozott közfoglalkoztatást segítő eszközök kiadásai vannak tervezve.

4. melléklet

Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként és rovatrend szerinti bontásban részletesen tartalmazza.

5. melléklet az önkormányzat likviditási tervét mutatja be.

6. melléklet rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai és bevételei hogyan oszlanak meg az állami, kötelező önkormányzati és önként vállalt önkormányzati feladatok között. Az indoklás a cellamegjegyzésekben olvasható.

7. melléklet az önkormányzat létszámkeretét mutatja be. A létszámkeret a közfoglalkoztatottak esetében a 2016. március 31-ig engedélyezett adatokat tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálati lap

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület rendeletet alkot az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát. A költségvetésről szóló rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel, valamint fennakadás az önkormányzati működésben.
- 6) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többet nem igényel.

**Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Szóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület) terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza Szóc Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban, továbbá megállapítja az önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatnia, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a képviselő-testület, a polgármester, a jegyző a gazdálkodás szabályszerűségét az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. § A képviselő-testület a 2016. évi költségvetés

- a) bevételi főösszegét 26.821 eFt-ban,
- b) kiadási főösszegét 26.821 eFt-ban

határozza meg, melyet az 1. melléklet rögzít.

3. § A képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet és a 2.A melléklet szerint állapítja meg:

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22.734 eFt
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 eFt
B3. Termékek és szolgáltatások adói	1.800 e Ft
B4. Működési bevételek	1.350 eFt
B5. Felhalmozási bevételek	0 eFt
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	150 eFt
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 eFt
B8. Finanszírozási bevételek	787 eFt
Bevételek összesen:	26.821 eFt

4. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásait a 4. és az 5. melléklet szerint állapítja meg:

K1. Személyi juttatás	8.243 eFt
K2. Munkaadót terhelő járulék	1.780 eFt
K3. Dologi és egyéb folyó kiadás	9.616 eFt
K4. Ellátottak pénzbeli juttatása	3.172 eFt
K5. Egyéb működési kiadások	1.424 eFt
K6 Beruházások	783 eFt
K7 Felújítások	1.016 eFt
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	787 eFt
Kiadások összesen:	26.821 eFt

3. Az önkormányzat költségvetési előirányzat módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének módosítása a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A képviselő-testület a saját hatáskörű előirányzat-módosítás lehetőségét az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben foglalt rendelkezések betartásával engedélyezi.

(3) A saját hatáskörű előirányzat-változtatásokról, valamint a központosított támogatásokról, az Önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatokról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja, és negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-í hatállyal előterjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, és felhasználásáról a képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

(5) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (a továbbiakban: Möt.) 68. § (4) bekezdése és a 143. § (4) bekezdése alapján a képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 200 e Ft összeghatárig döntsön a forrásfelhasználásról. Döntéséről a polgármester a soron következő képviselő-testületi ülésen ad tájékoztatást a képviselő-testületnek.

4. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

6. § (1) Az Önkormányzat főállású polgármestere a törvényben meghatározott 5 havi illetményalapnak megfelelően bruttó 193.250 Ft, az 1 fő közalkalmazottja bruttó 130.000 Ft béren kívüli juttatásban részesül.

5. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

7. § (1) A beruházásra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

(2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási-beruházási előirányzatával az Önkormányzat gazdálkodik.

(3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

6. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

8. § (1) A képviselő-testület a helyi székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére (egyesületek, baráti körök, valamint a diákok sport és kulturális szervezetei, egyházak karitatív tevékenysége, stb.) külön testületi határozattal nyújt pénzügyi támogatást.

(2) A támogatások folyósításának további feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték-, és vámkötelezettsége tekintetében.

7. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

9. § (1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a jegyző a polgármesterrel történő egyeztetést követően engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatását az önkormányzat finanszírozási rendszer keretében folyósítja.

10. § (1) A Möt. 115. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal.

11. § A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről 2016. szeptember 15-ig köteles beszámolni a képviselő-testületnek. Az éves gazdálkodásról a polgármester a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a képviselő-testület elé a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti be.

8. Az Önkormányzat létszámkerete

12. § A képviselő-testület a létszámkeretet 2016. január 1-jétől 2 főben állapítja meg, valamint a Kormányhivatal engedélye szerinti létszámban közfoglalkoztatott munkavállalót alkalmaz.

9. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

13. (1) Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni

a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;

b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradványt, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(2) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

10. Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, hogy Szóc Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetését megtárgyalni és a rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjenek.

Szóc, 2016. február 3.

