

**Aba Város Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2016. (III.17.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetéséről

Aba Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, valamint a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 234. § (3) bekezdés c) pontjának és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Aba Város Önkormányzatára, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre.

A költségvetés címrendje

2. §

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében Aba Város Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), az Abai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), a Kultúr Községi Ház és Tanka János Városi Könyvtár, az Abai Hétszínvirág Óvoda és az Abai Idősek Otthona költségvetési szervek alkotják a címrendet a 15. melléklet szerinti részletezéssel.

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

3. §

- (1) Aba Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Testület) az abai önkormányzat 2016. évi költségvetésének önkormányzati szintű összesített költségvetésének

Bevételi főösszegét 2 738 099 e Ft-ban

Ebből:

- a) Működési költségvetési bevételeit 829 007 e Ft-ban
- b) Felhalmozási költségvetési bevételeit 1 909 092 e Ft-ban

Kiadási főösszegét 2 738 099 e Ft-ban

Ebből:

- c) Működési költségvetési kiadását 945 011 e Ft-ban
- d) Felhalmozási költségvetési kiadását 1 531 310 e Ft-ban
- e) költségvetési hiányát: 116 004 e Ft-ban, ezen belül:
 - ea) működési költségvetési hiányát: 116 004 e Ft-ban,
 - eb) felhalmozási költségvetési hiányát: 0 e Ft-ban,
- f) költségvetési többletét: 0 e Ft-ban, ezen belül:
 - fa) működési költségvetési többletét: 0 e Ft-ban,
 - fb) felhalmozási költségvetési többletét: 0 e Ft-ban,
- g) előző év pénzmaradványát: 25 470 e Ft-ban,
- h) általános tartalékát: 261 778 e Ft-ban,
- i) céltartalékát: 0 e Ft-ban,

Költségvetésének egyenlegét 0 e Ft-ban

állapítja meg.

4. §

- (1) A Testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszegeből a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek költségvetési maradványa nélkül az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés bevételei 829 007 e Ft

- aa) Működési célú támogatás államháztartáson belülről 398 507 e Ft
- ab) Közhatalmi bevétel 94 030 e Ft
- ac) Intézményi működési bevétel 250 363 e Ft
- ad) Működési célú átvett pénzeszköz 60 637 e Ft
- ae) Működési c. előző évi költségvetési pénzmaradvány 25 470 e Ft
- af) Államháztartáson belüli megelőlegezések 0 e Ft

b) Felhalmozási költségvetés bevételei 1 909 092 e Ft

- ba) Felhalmozási bevételek 466 972 e Ft
- bb) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 0 e Ft
- bc) Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 1 442 120 e Ft
- bc) Felhalmozási célú előző évi költségvetési pénzmaradvány 0 e Ft

- (2) A Testület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszegeből a működési és felhalmozási kiadások részletezését kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés kiadásai 945 011 e Ft

- aa) Személyi juttatások 274 121 e Ft
- ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 72 622 e Ft
- ac) Dologi kiadások 539 602 e Ft
- ad) Ellátottak pénzbeli kiadásai 8 368 e Ft
- ae) Egyéb működési célú kiadások 50 298 e Ft

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 1 531 310 e Ft

- ba) Beruházások 1 224 000 e Ft
- bb) Felújítások 291 310 e Ft
- bc) Egyéb felhalmozási kiadások 16 000 e Ft

c) Tartalékok 261 778 e Ft

- ca) Általános tartalék 261 778 e Ft
- cb) Céltartalék 0 e Ft

- (3) Az önkormányzat költségvetési egyenlege összességében hiányt nem mutat.

III.

A költségvetés szerkezete

5. §

- (1) A Testület a 2016. évi költségvetésre vonatkozóan:
- a) az abai önkormányzat kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait költségvetési szervenként és összevontan e rendelet 1/1., és 1/2., melléklete,
 - b) az abai önkormányzat bevételi és kiadási főösszegeinek előirányzatait részletesen e rendelet 2/1., 2/2., 2/3., 2/4., 2/5., 2/6., 2/7., 2/8. és 2/9. mellékletei,
 - c) a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási főösszegeinek előirányzatait részletesen e rendelet 3., 3/1. és 3/2. mellékletei,
 - d) a Kultúr Községi Ház és Tanka János Városi Könyvtár bevételi és kiadási főösszegeinek előirányzatait részletesen e rendelet 4., 4/1. és 4/2. mellékletei,
 - e) az Abai Hétszínvirág Óvoda bevételi és kiadási főösszegeinek előirányzatait részletesen e rendelet 5., 5/1. és 5/2. mellékletei,
 - f) az Abai Idősek Otthona bevételi és kiadási főösszegeinek előirányzatait részletesen e rendelet 6., 6/1. és 6/2. mellékletei,
 - g) a költségvetés létszám előirányzatait költségvetési szervenként és összevontan e rendelet 7. számú melléklete,
 - h) a szociális ellátásokra vonatkozó kiadásokat e rendelet 8. melléklete,

- i) az önkormányzati és intézményenkénti állami támogatásait e rendelet 9. melléklete,
- j) az önkormányzat működési célú bevételeit és kiadásait e rendelet 10. melléklete
- k) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit és kiadásait e rendelet 11. melléklete
- l) az önkormányzat több évet érintő pénzügyi kihatással járó feladatait e rendelet 12. melléklete,
- m) az önkormányzat költségvetési előirányzatainak kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet 13. melléklete,
- n) az önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemtervét e rendelet 14. melléklete,
- o) a költségvetés címrendjét e rendelet 15. melléklete
- p) az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

A Testület megállapítja, hogy az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények 2016. évi költségvetési finanszírozásának összege 210 483 ezer forint, ebből:

- a) állami támogatás összege 182 401 ezer forint
- b) önkormányzati hozzájárulás összege 28 082 ezer forint

7. §

- (1) Aba Város Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendeletében meghatározottak szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs.
- (2) Az önkormányzat a 2016. évben az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendelet 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célokat nem határoz meg.

IV.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

Az abai önkormányzat és költségvetési szervei az önkormányzat által választott Duna Takarékszövetkezet Bank Zrt. pénzügyi intézmény kijelölt fiókjánál nyitott önálló fizetési számlával rendelkeznek. A készpénzforgalom zökkenőmentes lebonyolítása érdekében ügyfélkártyát váltanak és házipénztárat működtetnek.

9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.
- (2) Az önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (3)-(4) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.
- (4) A polgármester a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése alapján egyedi 1.000.000,- Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a folyószámla hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézménytől.
- (6) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Gst. 10. § szabályainak megfelelően.

10. §

- (1) Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak jogszabályban meghatározott esetekben és módon lehet.

- (2) A 2016. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévi kifizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel –, előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.
- (3) A költségvetésben elkülönített általános tartalék az év közben jelentkező többletigények kielégítésére, valamint bevétel elmaradás pótlására használható fel.

11. §

- (1) A költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben (a továbbiakban: Ávr.) meghatározott esetekben, saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra valamint költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra, az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályait kell alkalmazni azzal, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester is jogosult 10 millió forint értékhatárig melyről a soron következő költségvetési rendeletmódosítással egyidejűleg tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (3) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

12. §

A Testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

13. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek az e rendeletben megállapított döntési körükbe tartozó bevételi és kiadási előirányzatokkal jogszabályi keretek között teljes jogkörrel önállóan gazdálkodnak, jogosultak a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére. A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szervek az intézményi szervezeti kereteket, személyi feltételeket a feladatellátásnak megfelelően kötelesek kialakítani.
- (2) Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért a költségvetési szerv vezetője felelősséggel tartozik.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek a részükre megállapított létszámkerettel jogszabályi keretek között önállóan gazdálkodnak.
- (4) A költségvetési szervek az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, és összességében a költségvetésben megállapított személyi juttatás előirányzatot nem léphetik túl.
- (5) Az önkormányzat által igényelt feladatmutató szerinti állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

14. §

- (1) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére nem vállalhatnak kötelezettséget.
- (2) A költségvetési szervek más gazdálkodó szervek részére pénzeszközt csak a képviselő-testület jóváhagyásával adhatnak át.
- (3) A Testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. Törvény (Kvt.) 2. sz. mellékletében foglalt, a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok igénylési feltételeinek közzétételét követően gondoskodjon azoknak a központosított állami támogatásoknak az igényléséről, amelyekre az önkormányzat jogosult.

15. §

- (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
- (2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az Ávr-ben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

16. §

A Testület a polgármester 2016. évre vonatkozó juttatásait - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. §-ára - a Testület 242/2015. (II.17.) számú és 243/2015. (II.17.) számú határozatai alapján állapítja meg.

17. §

A képviselő-testület, az önkormányzattal a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (Kjt.) valamint a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) hatálya alá tartozó jogviszonyban állók részére előíranyozza és biztosítja a képviselő-testülettel foglalkoztatási jogviszonyban állók egyes juttatásainak szabályzata szerinti munkaruha, továbbá az egyéni védőeszköz ellátásának forrásait.

18. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel összefüggő átmeneti, módosuló és hatályát vesztes szabályokról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2012. évi V. törvény (Átmeneti tv.) 17.§-ában meghatározottak alapján, a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére a 2016. évre megállapított illetménykiegészítés mértéke:
 - a) a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők alapilletményének 10 %-a,
 - b) a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők alapilletményének 10 %-a.
- (2) A Testület az önkormányzati hivatal köztisztviselői 2016. évi helyi illetményalapját 40.000 forintban állapítja meg figyelemmel az Átmeneti tv. 38. § -ára.
- (3) A Testület a köztisztviselői cafetéria keret összegét Kvt. 57. § (4) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg. A felhasználásra a közszolgálati szabályzat rendelkezései az irányadók.
- (4) Az önkormányzattal a Kjt. hatálya alá tartozó, önkormányzati költségvetési szerv tekintetében a Kjt., a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Mt. hatálya alá tartozó munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók tekintetében, a költségvetési törvény 57.§ (5) bekezdésében meghatározott, az egy foglalkoztatottnak havonta biztosított bankszámla-hozzájárulás mértéke – a juttatást terhelő megfizetendő járulékok nélkül - 1000 forint.
- (5) A (3)- (4) bekezdésben foglaltakat a polgármesterre is alkalmazni kell.

V. Záró és hatályba léptető rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

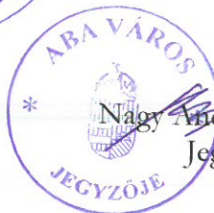

Kossa Lajos
Polgármester

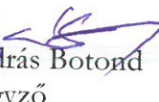



Nagy András Botond
Jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:
Aba, 2016. március 17.




Nagy András Botond
Jegyző