

**Bük Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2016. (II. 16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Bük Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Bük Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére és bizottságaira és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetését:

a) 2.458.935 ezer Ft bevétellel állapítja meg, ezen belül:	
aa) a működési bevétel összesen:	1.451.735 ezer Ft,
ab) a felhalmozási bevétel összesen:	7.200 ezer Ft,
ac) finanszírozási bevétel összesen:	1.000.000 ezer Ft.

b) 2.458.935 ezer Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:

ba) a működési kiadás összesen:	1.338.676 ezer Ft,
bb) a felhalmozási kiadás összesen:	1.120.259 ezer Ft,
bc) finanszírozási kiadás összege:	0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 8. melléklet részletezi. A 2016. évi költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet részletezi. Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímekeket az 1. melléklet tartalmazza. Az irányító szervei támogatásokat a 22. melléklet tartalmazza.

(4) A támogatások, kölcsönök nyújtását a 24. melléklet, a támogatások kölcsönök bevételeit a 25. melléklet tartalmazza.

(5) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 26. melléklet tartalmazza.

3.§

- (1) Az Önkormányzat nevében végzett
 - a) beruházási kiadások: 1.087.543 ezer Ft,
 - b) felújítási kiadások: 9.302 ezer Ft, melyet a 16. melléklet részletez.
- (2) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé (18. melléklet).
- (3) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 19. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását a 20. melléklet tartalmazza.

4.§

Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a Képviselő-testület 10.500 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 23. melléklet részletez.

5.§

- (1) Az Önkormányzat a költségvetésében az általános tartalékot 70.468 ezer Ft-ban, a céltartalékot 50.000 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 17. melléklet részletez.
- (2) Az általános tartalék tervezett felhasználása a Képviselő-testület hatásköre.
- (3) A Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalt tartalékot 3.000 ezer Ft-ban állapítja meg.

6.§

- (1) A működési költségvetés egyenlege 113.059 ezer Ft többlet.
- (2) A felhalmozási költségvetés egyenlege 1.113.059 ezer Ft hiány.
- (3) Az Önkormányzat 2016. évi hiányának finanszírozása 1.000.000 ezer Ft belső finanszírozással történik. A belső finanszírozás az előző év működési célú pénzmaradványának igénybevételel történik.

(4) A (3) bekezdésben foglaltakon túl hiány finanszírozására nem kerül sor (21. melléklet).

7.§

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma 105 fő. A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 22 fő, melyet a 15. melléklet részletez.

8.§

Az Önkormányzata 2016. évi kiadási tervében a polgármester államigazgatási hatáskörét érintő bevételek és kiadások tervezésére nem került sor.

9.§

(1) A Képviselő-testület a nem intézményi keretek között ellátott önkormányzati feladatok 2016. évi költségvetését:

a) 2.375.010 ezer Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül:

aa) a működési bevétel összesen: 1.367.810 ezer Ft,

ab) a felhalmozási bevétel összesen: 7.200 ezer Ft,

ac) finanszírozási bevétel összesen: 1.000.000 ezer Ft,

b) 2.375.010 ezer Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:

ba) a működési kiadás összesen: 635.208 ezer Ft,

bb) a felhalmozási kiadás összesen: 1.106.820 ezer Ft,

bc) finanszírozási kiadások összege: 632.982 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzatonkénti megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a nem intézményi keretek között ellátott önkormányzati feladatok ellátására a foglalkoztatottak létszámát 7 főben állapítja meg. Közfoglalkoztatottak létszáma 22 fő. Részletesen a 15. mellékletben.

10.§

(1) A Képviselő-testület a Dr. Horváth Tibor Szociális Központ 2016. évi költségvetését:

a) 97.438 ezer Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül:
aa) a működési bevétel összesen: 23.471 ezer Ft,
ab) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 ezer Ft,
ac) finanszírozási bevételek összege: 73.967 ezer Ft,

b) 97.438 ezer Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül:
ba) a működési kiadás összesen: 95.155 ezer Ft,
bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 2.283 ezer Ft,
bc) finanszírozási kiadások összege: 0 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzatonkénti megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 10. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a Dr. Horváth Tibor Szociális Központ részére a foglalkoztatottak létszámát 16 főben állapítja meg. Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő. Részletesen a 15. mellékletben.

11.§

(1) A Képviselő-testület a Csodaország Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsöde és Közétkeztetést Ellátó Intézmény 2016. évi költségvetését:

a) 243.120 ezer Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül:
aa) a működési bevétel összesen: 57.052 ezer Ft,
ab) a felhalmozási bevétel összesen: 0 ezer Ft,
ac) finanszírozási bevételek összesen: 186.068 ezer Ft,

b) 243.120 ezer Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:
ba) a működési kiadás összesen: 240.410 ezer Ft,
bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 2.710 ezer Ft,
bc) finanszírozási kiadások összege: 0 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 11. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a Csodaország Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsöde és Közétkeztetést Ellátó Intézmény részére a foglalkoztatottak létszámát 38 főben állapítja meg. Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő. Részletesen a 15. mellékletben.

12.§

(1) A Képviselő-testület a Büki Művelődési és Sportközpont, Könyvtár 2016. évi költségvetését:

a) 184.043 ezer Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül:

aa) a működési bevétel összesen:	3.402 ezer Ft,
ab) a felhalmozási bevétel összesen:	0 ezer Ft,
ac) finanszírozási bevétel összesen:	180.641 ezer Ft

b) 184.043 ezer Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:

ba) a működési kiadás összesen:	175.597 ezer Ft,
bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege:	8.446 ezer Ft,
bc) finanszírozási kiadások összege:	0 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzatonkénti megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 12. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 6. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a Büki Művelődési és Sportközpont, Könyvtár részére a foglalkoztatottak létszámát 18 főben állapítja meg. Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő. Részletesen a 15. mellékletben.

13.§

(1) A Képviselő-testület a Büki Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetését:

a) 192.306 ezer Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül:

aa) a működési bevétel összesen:	0 ezer Ft,
ab) a felhalmozási bevétel összesen:	0 ezer Ft,
ac) finanszírozási bevételek összege:	192.306 ezer Ft,

b) 192.306 ezer Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:

ba) a működési kiadás összesen:	192.306 ezer Ft,
bb) a felhalmozási bevétel összesen:	0 ezer Ft,
bc) finanszírozási kiadások összege:	0 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzatonkénti megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 13. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a Büki Közös Önkormányzati Hivatal részére a foglalkoztatottak létszámát 26 főben állapítja meg. Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő. Részletesen a 15. mellékletben.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14.§

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2016. évi költségvetésben az Önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, valamint intézkedéseket tegyen a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(4) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük, és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra, és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(5) A készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre, a kiküldetésre, reprezentációs kiadásokra, továbbá egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére a Pénzkezelési szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel, és a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére igényelhető készpénz felvétele.

(6) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak részére a Képviselő-testület 2016. évben évi bruttó 200.000 Ft/fő cafeteria keretet állapít meg Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57. § (4) bekezdése alapján.

(7) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak részére a Képviselő-testület egy havi külön juttatást biztosít.

(8) A Büki Közös Önkormányzati Hivatal mindenkorai Közszolgálati Szabályzata kiterjed a polgármesterre is.

(9) A Büki Közös Önkormányzati Hivatalban a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 236. § (4) bekezdés a) pontjában meghatározottak szerint a vezetői megbízással rendelkezők vezetői illetménypótlékának mértéke alapilletményük 10 %-a.

(10) Az Önkormányzat és költségvetési szervei elszámolási számláját az összes alszámlával együtt az OTP Bank büki fiókjánál vezetik.

15. §

(1) Az államháztartáson kívülre megítélt támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatottal az Önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatás céljáról, a támogatott tevékenységről, a támogatás összegéről, a felhasználás határidejéről, a rendelkezésre bocsátásnak (folyósításnak) módjáról, feltételeiről, ütemezéséről, az elszámolási kötelezettség szabályairól, valamint a jogosulatlanul igénybevett támogatás visszafizetési rendjéről.

(2) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy a támogatott írásban nyilatkozik arról, hogy megfelel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek.

(3) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

(4) Amennyiben a támogatott az elszámolási kötelezettségnek nem tesz eleget, illetve nem tudja hitelt érdemlően igazolni az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 30.§-ában előírt kötelezettség teljesítését, a továbbiakban önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

(5) Az (1)-(4) bekezdést a külön önkormányzati rendeletben szabályozott támogatásokra az ott írt eltérésekkel kell alkalmazni.

Finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

16.§

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat számláin átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére és államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a polgármester a következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

Az előirányzatok módosítása

17.§

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett bevételi előirányzat módosítására a K512. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az (1) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 10.000 ezer Ft összeghatárig döntsön a forrásfelhasználásról.


(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit, hogy az eredeti előirányzatán felül teljesített költségvetési bevételét felhasználja a költségvetési bevételi és a költségvetési kiadási előirányzatok módosítását követően.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.


Záró rendelkezések

18.§

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni. A rendelet hatálya a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáig tart.


Dr. Németh Sándor
polgármester




Dr. Tóth Ágnes
jegyző

A rendelet kihirdetésre került:
Bük, 2016. február 16.

Dr. Tóth Ágnes jegyző

