

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**8/2016.(IX.13.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

- Közös Önkormányzati Hivatal
- Óvoda

**2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése**

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.196.129.618 Ft-ban  
b) bevételi főösszegét 1.196 129 618 Ft-ban állapítja meg, amiből a költségvetés finanszírozási bevétele 350.751.272 Ft.

(2) A 2016. évi költségvetés finanszírozási bevételei:

a./ 2015. tervezett/elszámolt pénzmaradvány	184.801.000 Ft
b./ Hosszú távú fejlesztési célú hitel	154.741.000 Ft
c./ 2016. évi állami támogatás megelőlegezés	11.209.272 Ft

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016 évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 898.617.498 Ft  
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 297.512.120 Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadási** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 4.§ (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 952.683.618 Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 243.446.000 Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások bruttó előirányzata 266.086.120 Ft
  - ebből konyha és étkező építés 208.665.000 Ft
  - Óvoda csoportszoba bővítés 18.189.000 Ft
  - gépjármű beszerzés 3.937.000 Ft
  - informatikai eszköz beszerzés 1.000.000 Ft
  - egyéb fejlesztési kiadások 4.512.000 Ft
  - szabad strand létesítése 3.309.880 Ft
  - közvilágítás fejlesztése 1.800.000 Ft
  - beruházási áfa 24.673.240 Ft
- b) felújítási kiadások bruttó előirányzata 46.170.000 Ft
  - Házas-patak meder-rendezés 11.957.000 Ft
  - Hősök tere járda-felújítás 11.000.000 Ft
  - Egyéb felújítási kiadások 14.024.000 Ft
  - felújítási áfa 9.189.000 Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 31.267.000 Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése vált szükségessé. Ennek bemutatása a **6.a, 6.b számú mellékletekben** található.

- a) Fejlesztési cél: Központi konyha, étkező építése

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges

- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. **(27.sz. melléklet)**

(6) Az Önkormányzat 2016 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószeri támogatások összege 209 797 177 Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 97 534.021 Ft  
Óvoda működésére 112.263.156 Ft

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 89 fő  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 86 fő  
c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

6. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 39 918 807 Ft, a céltartalék 6 500 000 Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

### **3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

7. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitófalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2016 évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 99 346 077 Ft-ban  
b) finanszírozási bevételek 98 267 208 Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószeri támogatás 97 534 021 Ft  
2015 évi pénzmaradvány 733 187 Ft

Lásd a **12. számú melléklet**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 99 346 077 Ft.

Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetési mérlegét a **13. számú mellékletben** tartalmazza

8. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 18 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

### **4. Az Óvoda költségvetése**

9. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák 2016. évi költségvetési

- |                             |                                   |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét       | 112.902.810 Ft-ban                |
| b) finanszírozási bevételek | 112.902.810 Ft-ban állapítja meg. |

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 112.263. 156 Ft  
2015 évi pénzmaradvány 639.654 Ft

Lásd **16. számú melléklet**.

(2) Az Óvoda költségvetésében  
a kötelező feladatok kiadásai: 112 902 810 Ft.  
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda összesített 2016. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

10. § A képviselő-testület az Óvoda 2016. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 28 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 fő.

#### **5. Az önkormányzat saját költségvetése**

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetési

- |  |   |
|--|---|
| a) kiadási főösszegét  | 983 880 731 Ft-ban  |
| b) bevételi főösszegét                                       | 983 880 731 Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 350.751.272 Ft. |
| - finanszírozási bevételek: hosszúlejáratú fejlesztési hitel | 154 741 000 Ft  |
| 2015 évi pénzmaradvány                                       | 184 801 000 Ft  |
| 2016 évi állami támogatás megelőlegezés                      | 11 209 272 Ft   |

(2) Az önkormányzat kiadásaiból  
a) a kötelező feladatok kiadásai: 727 471 731 Ft  
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 256 409 000 Ft  
Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

(4) Az Önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

12.§ (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 741 807 731 Ft
- az önként vállalt feladatok bevételei: 242 073 000 Ft

(2) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 164 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes kimutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	9 500 000 Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	72 162 000 Ft
Munkaügyi Központ (közfoglalkoztatás)	7 600 000 Ft

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 33 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 33 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

14. § Az Önkormányzat és intézményei 2016. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

#### **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

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

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

16. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapítja meg.

Az általános működési tartalék keret terhére dönthet év közben jutalom kifizetéséről.

17. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2016. évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

- c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2016.január 01-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.
- d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.  
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.
- 18.§ Az Önkormányzatnál és az önállóan működő intézményeknél 2 évente kell a tárgyi eszközök leltározását elvégezni..
19. § Az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, a Tahitótfalui Óvodák, mint önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.
- 20.§ Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2016. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.
21. § Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
22. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet tájékoztatja.
23. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
24. § Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
25. § 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.  
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- 26.§ Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát a Képviselő-testület saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett. Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az Önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
27. § (1) Az Önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület a következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
28. § Az Önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
29. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
30. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
31. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
32. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

## 7. Záró rendelkezések

33. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2016. évi költségvetésre kell alkalmazni.
34. § E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2016.(II.12.) önkormányzati rendelete.

Kelt: Tahitótfalu, 2016. szeptember 12.

P.H.

.....  
Eőryné dr. Mezei Orsolya  
jegyző

.....  
Dr. Sajtos Sándor  
polgármester

### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.  
Kelt: Tahitótfalu, 2016. szeptember 13.

P.H.

.....  
Eőryné dr. Mezei Orsolya  
jegyző