**TERVEZET**

**Piliscsév Község Képviselő-testületének**

**..…/2016. (II.9.) számú önkormányzati**

**R E N D E L E T E**

**Piliscsév Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről**

Piliscsév Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23-24. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltak alapján a 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

***A rendelet hatálya***

**1.§.** A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire terjed ki.

**2.§.** (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal

b) Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár

c) Piliscsévi „Aranykapu” Egységes Óvoda-bölcsőde.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt intézmények külön-külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat címrendjét az *1 sz. melléklet* tartalmazza.

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

**3.§**. Az önkormányzat a 2016. évi költségvetési

**a) kiadási főösszegét 261 680 ezer forintban,**

melyből: - működési kiadás: 230 680 ezer forint

- felhalmozási kiadás: 31 000 ezer forint

**b) bevételi főösszegét 261 680 ezer forintban állapítja meg,**

melyből: - működési bevétel: 256 680 ezer forint

- felhalmozási bevétel: 5 000 ezer forint.

*I. A költségvetési bevételek*

**4.§.** (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok

szerinti bontásban a *2. számú melléklet* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bevételeit a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat működési bevételeit, adóbevételeit, felhalmozási valamint a működési célú átvett pénzeszközeit a *4. számú melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzatot megillető működési és feladatalapú támogatásokat az *5. számú melléklet* mutatja be.

*II. A költségvetési kiadások*

**5.§.** (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat csoportok

szerinti bontásban a *2. számú melléklet* tartalmazza

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 6*. számú melléklet* tartalmazza.

**6.§.** (1) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzatait a *7. számú mellékletben* foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat felújítási előirányzatait a *7. számú melléklet* tartalmazza.

*III. A költségvetési kiadások és bevételek*

**7.§.** (1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Az önkormányzat tartaléka összesen: **14 379 eFt**

ebből - általános tartalék: 5 035 eFt

- céltartalék

(elköt. pénzmar. terhére Önkormányzat): 7 444eFt

(elköt. pénzmar. terhére Önkormányzat): 1 900 eFt **.**

(2) A tartalékok részletezését a 8*. sz. melléklet* tartalmazza.

**8.§ A**z Önkormányzat költségvetési mérlegét a 9*. számú melléklet* tartalmazza.

**9.§** Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve a *10. számú mellékletben* szerepel.

**10.§** Az Önkormányzat közvetett támogatásait a *11. számú melléklet* tartalmazza.

*IV. Költségvetési létszámkeret*

**11.**§.(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát:

- 38 fő átlagos statisztikai állományi létszámban /átlaglétszámban/állapítja

meg.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát az 3*. számú mellékletben* meghatározottak szerint állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2016. évi éves létszám előirányzatát a képviselő testület 4 főben állapítja meg.

***Az önkormányzat 2016. évi saját költségvetése***

**12.§**. Az önkormányzat a 2016. évi saját költségvetési

**a) kiadási főösszegét 256 475 ezer forintban,**

melyből: - működési kiadás: 225 475 ezer forint

- felhalmozási kiadás: 31 000 ezer forint

**b) bevételi főösszegét 256 475 ezer forintban állapítja meg,**

melyből: - működési bevétel: 251 475 ezer forint

- felhalmozási bevétel: 5 000 ezer forint.

***A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése***

**13.§**. Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal2016. évi költségvetési

**a) kiadási főösszegét 57 640 ezer forintban,**

melyből: - működési kiadás: 57 640 ezer forint

- felhalmozási kiadás: 0 forint

**b) bevételi főösszegét 57 640 ezer forintban állapítja meg,**

melyből: - működési bevétel: 57 640ezer forint

- felhalmozási bevétel: 0 forint.

***Az önkormányzat Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár elnevezésű költségvetési szervének költségvetése***

**14.§**. Az önkormányzat aKálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár 2016. évi költségvetési

**a) kiadási főösszegét 10 993 ezer forintban,**

melyből: - működési kiadás: 10 993 ezer forint

- felhalmozási kiadás: 0 forint

**b) bevételi főösszegét 10 993 ezer forintban állapítja meg,**

melyből: - működési bevétel: 10 993 ezer forint

- felhalmozási bevétel: 0 forint.

***Az önkormányzat Piliscsévi „Aranykapu” Egységes Óvoda-bölcsőde elnevezésű költségvetési szervének költségvetése***

**15.§**. Az önkormányzat aPiliscsévi „Aranykapu” Egysége Óvoda-bölcsőde 2016. évi költségvetési

**a) kiadási főösszegét 52 571 ezer forintban,**

melyből: - működési kiadás: 52 571 ezer forint

- felhalmozási kiadás: 0 forint

**b) bevételi főösszegét 52 571 ezer forintban állapítja meg,**

melyből: - működési bevétel: 52 571 ezer forint

- felhalmozási bevétel: 0 forint.

***A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok***

**16.§**. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a Polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

**17.§** (1)Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok

közti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy kiemelt előirányzatonkénti 1 millió forint értékhatárig az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre, melyekről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles. A módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.

**18.§** A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása

az Áht. 34.§ (5) bekezdésében foglaltak szerint.

**19.§** Az önkormányzati és költségvetési szervei a fizetési számlájukon lévő szabad

pénzeszközeiket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le.

**20.§** (1) A költségvetési szervek a bevételi előirányzatuk fél és háromnegyed éves időarányos

túlteljesítése esetén a többletbevételének felét felújításra, tárgyi eszköz beszerzésre

fordíthatja.

(2) A többletbevétel felhasználása a Jegyző és a Gazdasági Vezető együttes, előzetes írásbeli

engedélyéhez kötött, melyet a következő rendeletmódosításkor a költségvetésen át kell

vezetni.

**21.§** A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a céltartalék felett 1 millió Ft-os

értékhatárig rendelkezzen, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

**22.§** A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a jogszabályváltozásokból adódó módosításokat a rendeleten átvezesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

**23.§** Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett kiadások fedezetére használható fel.

***Egyéb rendelkezések***

**24.**§ Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból származó kötelezettsége nem áll fenn. Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatását a *12. számú melléklet* tartalmazza.

***Záró és átmeneti rendelkezések***

**25.§** (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január

1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Piliscsév, 2016……………..

**Kosztkáné Rokolya Bernadett Baumstark Tiborné**

**polgármester jegyző**

**Mellékletek és részletező táblázatok**

*1. számú melléklet Címrend*

*2. számú melléklet Az önkormányzat pénzforgalmi mérlege*

*3. számú melléklet Az önkormányzat költségvetése szakfeladatonként*

*4. számú melléklet Az Önkormányzat működési bevételei, adóbevételei, felhalmozási valamint működési célú átvett pénzeszközei*

*5. számú melléklet Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatások*

*6. számú melléklet* *Az Önkormányzat által folyósított pénzbeli juttatások*

*7. számú melléklet Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai*

*8. számú melléklet Tartalékok*

*9. számú melléklet**Az Önkormányzat költségvetési mérlege*

*10. számú melléklet Előirányzat felhasználási ütemterv*

*11. számú melléklet Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások*

*12. számú melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatása*