

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
A 8/2016. (IV. 21.) és a 12/2016. (VI. 02) önkormányzati rendeletével
módosított 5/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelete**

a 2016. évi költségvetésről
(egységes szerkezetben)

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 9. § (4) bekezdése tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadási címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
(2) Eplény Községi Önkormányzat kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
a) Eplényi Napköziotthonos Óvoda (1. cím)
b) Eplény Községi Önkormányzat (2. cím)
(3) A 2. címen belül alcímet alkotnak a 7. mellékletében felsorolt feladatok.

- 2. §** ¹(1)² A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
- | | |
|--|-------------------|
| a) költségvetési bevételek | 158 163 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételek | 1 141 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételek | 17 353 E Ft-ban |
- állapítja meg.
- (2)³A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
- | | |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadásait | 173 655 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait | 832 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 2 170 E Ft-ban |
- állapítja meg.
- (3)⁴A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
- | | |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát | 15 492 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát | 12 760 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 2 732 E Ft-ban |
- állapítja meg.

¹ Az Ör. 2.§-át a 8/2016. (IV. 21.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2016. április 22-i hatállyal.

² Az Ör. 2.§-ának (1) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

³Az Ör. 2.§-ának (2) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

⁴ Az Ör. 2.§-ának (3) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

- (4)⁵A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 18 494 E Ft-ban állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetése hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében, jelen rendelet 3. §-ban rögzítettek szerint biztosítja.

- 3. §** (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatontkénti megbontását az 1. melléklet, illetve az 1. címen belül az intézményi bevételek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat működésének általános és ágazati feladataihoz kapcsolódó, a 2016. évi központi költségvetésből juttatott, állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3)⁶⁷ A 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső forrásból 1141 E Ft működési költségvetési maradvány, 1430 E Ft felhalmozási költségvetési maradvány felhasználását, külső forrásból 10 000 E Ft támogatás előfinanszírozásának biztosítását szolgáló forrás kiegészítő hitel és a pályázati önrész biztosításához szükséges 5923 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.
- (4)⁸A forrás kiegészítő 10 000 E Ft összegű hitel a 13. mellékletben részletezett projektek megvalósításához kapcsolódó támogatás megelőlegezését szolgálja, amely a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) ca) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.
- (5) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a (4) bekezdésben jóváhagyott hitel futamidejét a támogatás folyósításáig, de legkésőbb 1 évben határozza meg, az igénybevétel feltétele a támogatás elnyerése.
- (6) A forrás kiegészítő felhalmozási célú hitel összege 5923 E Ft a 13. mellékletben részletezett projektek megvalósításának önrészét szolgálja, ami a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) cc) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.
- (7) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a (6) bekezdésben jóváhagyott felhalmozási hitel felvételét 5 éves futamidővel, ezen belül 1 év türelmi idővel hagyja jóvá.
- (8) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a (4) és (6) pontban lévő hitel futamideje éveiben a

⁵ Az Ör. 2.§-ának (4) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

⁶ Az Ör. 3.§ (3) bekezdését a 8/2016. (IV. 21.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2016. április 22-i hatállyal.

⁷ Az Ör. 3.§-ának (3) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

⁸ Az Ör. 3.§-ának (4) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

költségvetés összeállításakor a felvett kölcsönt és járulékait betervezi, jóváhagyja és biztosítja.

- 4. §** ⁹ (1)¹⁰ A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:
- | | |
|--|--------------|
| a) működési költségvetési kiadások | 81 878 E Ft, |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 91 777 E Ft. |
- (2)¹¹ A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
- | | |
|---|--------------|
| a) személyi juttatások | 31 270 E Ft, |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 411 E Ft, |
| c) dologi kiadások | 36 950 E Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 320 E Ft, |
| e) egyéb működési célú kiadások | 2 820 E Ft, |
| f) működési célú tartalékok | 2 107 E Ft. |
- (3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
- | | |
|---------------------------------|--------------|
| a) beruházások | 70 428 E Ft, |
| b) felújítások | 19 550 E Ft, |
| c) egyéb felhalmozási kiadások | 0 E Ft, |
| d) felhalmozási célú tartalékok | 1 799 E Ft. |
- (4) Az (1) bekezdésben lévő működési költségvetési kiadások alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatonkénti csoportosítását, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 3., a 6. és a 7. mellékletek tartalmazzák.
- (5) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadások alcímenkénti, feladatonkénti részletezését, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 8. és a 9. mellékletek tartalmazzák.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **18 338 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.
- 5. §** ¹² (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés céltartalékát **1799 E Ft**-ban állapítja.
- (2)¹³ Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés általános tartalékát **2107 E Ft**-ban állapítja meg.

⁹ Az Ör. 4.§ (1)-(3) bekezdését a 8/2016. (IV. 21.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2016. április 22-i hatállyal.

¹⁰ Az Ör. 4.§-ának (1) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

¹¹ Az Ör. 4.§-ának (2) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

¹² Az Ör. 5.§-át a 8/2016. (IV. 21.) önkormányzati rendelet 4.§-a módosította 2016. április 22-i hatállyal.

¹³ Az Ör. 5.§-ának (2) bekezdését a 12/2016. (VI. 02.) önkormányzati rendelet 4.§-a módosította 2016.június 3-i hatállyal.

- 6. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 10. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.
(2) Eplény Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.
- 7. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 15. melléklet, pénzügyekkel szembeni és egyéb kötelezettségek esetében a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetéskor állapítja meg.
(2) Eplény Községi Önkormányzat által Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kiadásait és azok forrásait a 14. melléklet tartalmazza.
(3) Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet tartalmazza.
- 8. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete évi 4 alkalommal (április, június, szeptember, december) dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.
(2) A költségvetési intézmény – saját bevételi forrásai és kiadási előirányzatai felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló Korm. rendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetése módosítását kezdeményezheti, illetve átcsoportosítást kérhet a kiemelt előirányzataik között.
Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülését megelőzően 20 nappal korábban kell benyújtani a Jegyzőhöz.
(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhat kötelezettséget.
(4) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között – a költségvetési kiemelt előirányzatai közötti 1000 E Ft-os átcsoportosításra, amelyet a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.
- 9. §** (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény rendelkezései az irányadóak.
(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete irányítása alá tartozó költségvetési intézmény köteles az általa elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatást a tárgyhó utolsó naptári napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhót követő 10. napjáig kell teljesíteni.
(3) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben

keletkező kiadásokat kivéve – az Eplény Községi Önkormányzat költségvetését terheli.

- 10. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 11. mellékletben részletezettek szerint 15,18 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 7 fő.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a cafetéria juttatásként a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdés a)-f) pontjában és (3) bekezdésében meghatározott juttatásokra adható összeget bruttó 144 000 Ft/fő/évben állapítja meg.
- (3) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra – ideértve a céljuttatásra, projektprémiumra és normatív jutalomra történő kifizetéseket – a mindenkor érvényes jogszabályi előírások betartása mellett kerülhet sor. A kifizetésre kerülő jutalom mértéke éves szinten nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás rovatai eredeti előirányzatának 1/12 részét, amire a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.
- (4) Az egységes rovatrend Személyi juttatások rovatai előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható. A feladatelmaradás, feladatváltozás miatti személyi juttatások előirányzatának megtakarítása terhére kötelezettség nem vállalható. Feladatelmaradásnak minősül az intézményi hatáskörben a bér megtakarítás terhére megállapított határozatlan idejű keresetkiegészítés és címpótlék is attól az időponttól, mikortól a kedvezményezett dolgozó közalkalmazotti jogviszonya megszűnik.

11. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az átmenti gazdálkodásáról szóló 18/2015. (XII. 17.) önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.

12. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de a rendelet szabályait 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

Fiskál János
polgármester

dr. Mohos Gábor
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. február 26. napján lép hatályba.
A rendeletet 2016. február 25. napjával kihirdetem.

dr. Mohos Gábor
jegyző