

Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Kisberzsény község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. rész

Általános rendelkezések

1.§ (1) A rendelet hatálya Kisberzsény község önkormányzatára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelezően és önként ellátandó feladatai ellátásához szükséges bevételeket, kiadásokat, továbbá a 2016. évi gazdálkodás főbb szabályait.

(3) A Képviselő-testület takarékos és hatékony gazdálkodást ír elő a község működtetéséhez szükséges kötelező és önként vállalt feladatok gazdasági hátterének folyamatos biztosítása érdekében.

(4) A (2) bekezdésben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi a polgármester eseti jellegű és általános gazdasági beszámoltatásával.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat címrendjét a következők szerint határozza meg:

Cím száma:

Cím neve:

1.

Önkormányzati Hivatal

II. rész

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3.§ A képviselő-testület a 2016. évi önkormányzati költségvetés

a)bevételi főösszegét 26 665 641 forintban,

b)kiadás főösszegét 26 665 641 forintban

állapítja meg.

4.§ (1) A 3. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 3. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 4. melléklet tartalmazza.

(6) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 5. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

5.§ (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	26 665 641 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	24 036 448 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	10 403 697 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 055 756 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	7 986 645 forintban,
bd) a működési célú támogatásértéktű kiadásokat	1 270 000 forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	958 200 forintban;
bg) a működési célú általános tartalék összegét	1 362 150 forintban;
c.) finanszírozási kiadás	448 943 forintban,
d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	2 180 250 forintban
ebből	
da) beruházási kiadásait	2 180 250 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 4 520 788 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) A Kisberzsény Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2016. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége 2016. évben nincs.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2017. évben várható saját bevétel	280 000 Ft
b) 2018. évben várható saját bevétel	280 000 Ft
c) 2019. évben várható saját bevétel	280 000 Ft

(6) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2017. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt
b) 2018. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt
c) 2019. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt

(7) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2016. évben tervezett összege 280 e Ft.

6.§ (1) Az önkormányzat 2016. január 1. napján hitelállománnyal nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

III. rész

A költségvetési tartalék előirányzatai

7.§ (1) Az 5. § (1) bekezdés c) pontja szerinti működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

IV. rész

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

8. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésénck határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

9. § (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

V. rész

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

10.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású 8 000 forint Erzsébet utalványt biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

11.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 12 700 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

VI. rész

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

12.§ (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VII. rész

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

13.§ (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel/magánszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(4) A „Megállapodás” megkötésének feltétele, hogy a támogatott szervezet/magánszemély írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozással nem rendelkezik.

VIII. rész

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

14.§ A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

15.§ Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

IX. rész

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

16.§ (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

17.§ Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,

18.§ (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

X. rész

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

19.§ (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

XI. rész

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

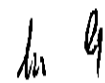
20. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

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

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 4/2015. (V.29.) önkormányzati rendelet.


Ferenczy Lajos
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2016. február 15.


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2016. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Rögzítésre kerül a rendelet hatálya.

2. §-hoz

Meghatározásra kerül az önkormányzat címrendje

3-5 §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.
A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

6. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

7. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

8. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

9. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

10-11. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

12. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

13. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

14-15. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

16-18. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

19. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

20-21 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2016. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi Feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Kisbercseny Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alci- m szám	Előir- Cso	Kiem- Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2016 évi előirányzat eredeti	2016. évi előirányzat módosított	2016. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	2.	3.		Közhatalmi bevételek			
				Egyéb közhatalmi bevételek			
				a) Igazgatási szolgáltatási díj	4 000		
				b) Mezőőri járulék	350 000		
				Közhatalmi bevételek összesen:	354 000		
	3.			Működési bevételek			
		1.		Közzétett szolgáltatások értéke	400 000		
		2.		Tulajdonosi bevételek	65 000		
		4.		Kamatbevételek	20 000		
				Működési bevételek összesen:	485 000		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	839 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.	2.	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
				a) Elkülönített állami pénzalapoktól (VMK)	7 746 281		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	7 746 281		
	3.	5.		Működési bevételek			
				Egyéb működési bevétel			
				a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	500 000		
				Működési bevételek összesen:	500 000		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	8 246 281		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Önkormányzatok működési támogatásai			
			1.	Helyi Önk. Működésének általános támogatása	6 299 942		
				a) Település üzemeltetéshez kapcs. feladatellátás tám.	1 314 910		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	417 010		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	512 000		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.			
				- Közutak fenntartásának támogatása	385 900		
				b) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200		
				c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 963 402		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000		
				d) Info Beszámítás	-36 598		
				- Beszámítás összege	-36 598		
				e) A 2015. évről áthuzódó bérkompenzáció támogatása	11 430		
			2.	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fel. Támogat.	3 914 630		
				a) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	958 280		
				a) Szociális étkeztetés (5fő)	276 800		
				b) Falugondóki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (12hó)	2 500 000		
				c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	179 550		
				Helyi önk. Általános műk. és ágazati feladatainak tám. összesen:	10 214 572		
	2.	3.		Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 200 000		
				a) Könyvtári és közműv. feladatok támogatása	1 200 000		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	11 414 572		
				Közhatalmi bevételek			
		1.		Vagyoni típusú adók			
		1.		a) Magánszemélyek kommunális adója	180 000		
		2.		Termékek és szolgáltatások adói			
		1.		a) Gépjárműadó bevétel	350 000		
		3.		Egyéb közhatalmi bevételek			
		1.		a) pótlék, közigazgatási bírság bevételek	100 000		
				Közhatalmi bevételek összesen:	630 000		

				Önk. Elszámolásai a kp-i költségvetéssel összesen:	12 044 572		
--	--	--	--	--	------------	--	--

Szociális étkeztetés 107051					
	3.	3.	Működési bevételek		
			Ellátási díjak		
			a) Szociális és ellátotti étkeztetés	515 000	
			Működési bevételek összesen:	515 000	
			Szociális étkeztetés összesen:	515 000	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020					
	3.	5.	Működési bevételek		
			Egyéb működési bevétel		
			a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	500 000	
			Működési bevételek összesen:	500 000	
			Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	500 000	
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
	4		Felhalmozási célú támogatások		
		1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások(MVH)		
			Felhalmozási célú támogatások összesen	0	
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	22 144 853	
Tárgyévi költségvetési hiány:				4 520 788	
2.			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
	1	1.	Finanszírozási bevételek		
			Belföldi finanszírozási bevételek		
			Maradvány igénybevétele		
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 520 788	
			Finanszírozási bevételek összesen:	4 520 788	
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	4 520 788	
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 520 788	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				26 665 641	

Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

forint

A Cím- szám	B Alci- m szám	C Előir- Cso	D Kiem- Előir	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2016. évi előirányzat eredeti	G 2016. évi előirányzat módosított	H 2016. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	1.			Személyi juttatások			
		2.		Külső személyi juttatások			
			1.	a) Választott tisztségviselők juttatásai	2 063 100		
				Személyi juttatások összesen	2 063 100		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	557 037		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	557 037		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	110 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	a) Közüzeti díjak	400 000		
			3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60 000		
			4.	c) Közvetített szolgáltatások	400 000		
			5.	d) Egyéb szolgáltatások	700 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	518 400		
				Dologi kiadások összesen:	2 438 400		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		1		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	1 270 000		
		2.		Tartalékok	1 362 150		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 632 150		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	7 690 687		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	20 000		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	990 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			3.	a) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000		
			5.	b) Egyéb szolgáltatások	300 000		
		4.		Kiküldetés, reklám-, propagandakiadások			
			2.	a) Reklám-, és propagandakiadások	20 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	340 200		
				Dologi kiadások összesen:	1 690 200		
	9			Beruházási kiadás			
		1		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
		2		Beruházási ÁFA			
				Beruházási kiadás összesen			
				Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	1 690 200		

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233					
1.	1.	1.	Személyi juttatások		
			Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	5 441 045	
			Személyi juttatások összesen	5 441 045	
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	734 541	
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	734 541	
3.	1.		Dologi kiadások		
			Készlet beszerzés		
		1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	65 000	
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	332 500	
	3.		Szolgáltatási kiadások		
		5.	a) Egyéb szolgáltatások	56 000	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	122 445	
		2.	b) Egyéb dologi kiadás		
			Dologi kiadások összesen:	575 945	
6.			Beruházási kiadás		
	1		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 575 000	
	2		Beruházási ÁFA	425 250	
			Beruházási kiadás összesen	2 000 250	
8.			Költségvetési létszámkeret		
	1.		Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő	
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	8 751 781	
Közvilágítás 064010					
3.	3.		Dologi kiadások		
			Szolgáltatási kiadások		
		1.	a) Közüzemi díjak	470 000	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	126 900	
			Dologi kiadások összesen:	596 900	
			Közvilágítás összesen:	596 900	
Köztisztviselői fenntartás-, és működtetés 013320					
3.	1.		Dologi kiadások		
			Készlet beszerzés		
		2.	a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	70 000	
	3.		Szolgáltatási kiadások		
		1.	a) Közüzemi díjak	15 000	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	22 950	
			Dologi kiadások összesen:	107 950	
			Köztisztviselői fenntartás-, és működtetés összesen:	107 950	
Intézmények kívüli gyermek étkeztetés 104037					
3.	3.		Dologi kiadások		
			Szolgáltatási kiadások		
		2.	a) Vásárolt ételmezés	141 378	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	38 172	
			Dologi kiadások összesen:	179 550	
			Gyermek étkeztetés összesen:	179 550	

Falugondnoki szolgáltatás 017055					
1.	1.		Személyi juttatások		
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	1 904 052	
		2.	b) Béren kívüli juttatások	96 000	
			Személyi juttatások összesen	2 000 052	
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	514 094	
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	514 094	
3.			Dologi kiadások		
	1.		Készlet beszerzés		
	2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000	
	2.		Kommunikációs szolgáltatások		
	1.		a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000	
	3.		Szolgáltatási kiadások		
	3.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	
	5.		c) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 000	
	5.		d) Egyéb szolgáltatások	400 000	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
	1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	280 800	
			Dologi kiadások összesen:	1 320 800	
8.	1.		Költségvetési létszámkeret		
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	
			Falugondnoki szolgáltatás összesen:	3 834 946	
Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094					
1.	1.		Személyi juttatások		
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	803 500	
		2.	b) Béren kívüli juttatások	96 000	
			Személyi juttatások összesen	899 500	
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	250 084	
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	250 084	
3.			Dologi kiadások		
	1.		Készlet beszerzés		
	1.		a) Szakmai anyagok beszerzése	114 286	
	2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	40 000	
	2.		Kommunikációs szolgáltatások		
	2.		a) Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	
	3.		Szolgáltatási kiadások		
	3.		a) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	
	5.		c) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	20 000	
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
	1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	40 814	
			Dologi kiadások összesen:	285 100	
6.			Beruházási kiadás		
	1.		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	141 732	
	2.		Beruházási ÁFA	38 268	
			Beruházási kiadás összesen	180 000	
8.	1.		Költségvetési létszámkeret		
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	
			Közműv.-kult. Alapú gazd.fejlesztés összesen:	1 614 684	

Szociális étkeztetés 107051						
	3.			Dologi kiadások		
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			2.	a) Vásárolt élelmiszer	623 465	
		5.		Különléle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	168 335	
				Dologi kiadások összesen:	791 800	
				Szociális étkeztetés összesen:	791 800	
Gyermekvédelmi pénzübeni és természetbeni ellátások 104051						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		1.		Családi támogatások	200 000	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	200 000	
				Gyermekvédelmi pénzbeli és term. Ell. Összesen:	200 000	
Lakásfenntartással összefüggő ellátások 106020						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		3.		Lakhatással kapcsolatos ellátások	200 000	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	200 000	
				Lakásfenntartással összefüggő ellátások összesen:	200 000	
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		4.		Egyéb intézményi ellátások	558 200	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	558 200	
				Egyéb szociális term. És pénzbeli ell. Összesen:	558 200	
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	26 216 698	
				TERVEZETT ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM ÖSSZESEN	8 Fő	
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	9.			Finanszírozási kiadások		
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	448 943	
				Belföldi finanszírozási kiadás	448 943	
				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	448 943	
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	26 665 641	

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1./2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez**

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

forint

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2016. évi terv eredeti	D 2017. évi irányszám	E 2018. évi irányszám	F 2019. évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	11414572	10805000	10805000	10805000
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	7746281	7841000	7841000	7841000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>19160853</i>	<i>18646000</i>	<i>18646000</i>	<i>18646000</i>
3.	Vagyoni típusú adók	180000	140000	140000	140000
4.	Termékek és szolgáltatások adói	350000	120000	120000	120000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	454000	2200	2200	2200
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>984000</i>	<i>262200</i>	<i>262200</i>	<i>262200</i>
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	400000	400000	400000	400000
7.	Tulajdonosi bevételek	65000	65000	65000	65000
8.	Ellátási díjak	515000	814000	814000	814000
9.	Kamatbevételek	20000	5000	5000	5000
10.	Egyéb működési bevételek	1000000	2409000	2409000	2409000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>2000000</i>	<i>3693000</i>	<i>3693000</i>	<i>3693000</i>
11.	Egyéb felhalmozási célú támogatások				
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen</i>				
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	22144853	22601200	22601200	22601200
	<u>Költségvetési kiadások:</u>				
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8340597	9515000	9515000	9515000
2.	Külső személyi juttatások	2063100	2021000	2021000	2021000
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>10403697</i>	<i>11536000</i>	<i>11536000</i>	<i>11536000</i>
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2055756	2335000	2335000	2335000
4.	Készletbeszerzések	2291786	2432000	2432000	2432000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	270000	185000	185000	185000
6.	Szolgáltatási kiadások	3745843	2004000	2004000	2004000
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	20000	20000	20000	20000
8.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	1659016	1015000	1015000	1015000
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>7986645</i>	<i>5656000</i>	<i>5656000</i>	<i>5656000</i>
9.	Családi támogatások	200000	60000	60000	60000
10.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsol. ellátások		1450000	1450000	1450000
11.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	200000	780000	780000	780000
12.	Egyéb nem intézményi ellátások	558200	250000	250000	250000
	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>958200</i>	<i>2540000</i>	<i>2540000</i>	<i>2540000</i>
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	1270000	954000	954000	954000
14.	Tartalékok	1362150	100000	100000	100000
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>2632150</i>	<i>1054000</i>	<i>1054000</i>	<i>1054000</i>
15.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2180250			
	<i>Beruházási kiadások</i>	<i>2180250</i>			
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	26216698	23121000	23121000	23121000
	<u>Finanszírozási bevételek</u>				
1.	Maradvány igénybevétele	4520788	500000	500000	500000
	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>4520788</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>
	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	4520788	500000	500000	500000
	<u>Finanszírozási kiadások</u>				
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	448943			
	<i>Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>448943</i>			
	Önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:	448943			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	26665641	23101200	23101200	23101200
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	26665641	23121000	23121000	23121000
	ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM	8	8	8	8

Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi előirányzat felhasználási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. Összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19160853	1596737	1596737	1596737	1596737	1596737	1576737	1596737	1596737	1596737	1596737	1596737	1596746
2. Felhalm. célú tám. Államháztartáson belülről													
3. Közhatalmi bevételek	984000	52833	52833	52833	52833	52833	52833	52833	52833	52833	52833	402833	52837
4. Működési bevételek	2000000	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166666	166674
5. Felhalmozási bevételek													
6. Műk. célú átvett pénzeszk.													
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk													
8. Finanszírozási bevételek	4520788	4520788											
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	26665641	6337024	1816236	1816236	1816236	1816236	1796236	1816236	1816236	1816236	1816236	2166236	1816257
9. Személyi juttatások	10403697	855516	855516	869266	869266	869266	869266	869266	869266	869266	869266	869266	869271
adó	2055756	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313	171313
11. Dologi kiadások	7986645	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665553	665562
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	958200	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850	79850
13. Egyéb működési célú kiadások	2632150	219896	219296	219296	219296	219296	219296	219296	219296	219296	219296	219296	219294
14. Beruházások	2180250					2000250			180000				
15. Felújítások													
16. Egyéb felhalm. célú kiad.													
17. Finanszírozási kiadások	448943	448943											
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	26665641	1992128	1991528	2005278	2005278	4005528	2005278	2005278	2185278	2005278	2005278	2005278	2005290

5. melléklet**Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.)
önkormányzati rendelethez****Kisberzsény Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,
valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2016. január 1.		C 2016. december 31.	
	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	1	1	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1	-	
3. Közfoglalkoztatottak	5	6	-	
4. Összesen:	7	8	-	

6. melléklet**Kisberzsény Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.)
önkormányzati rendelethez****Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról**

A MEGNEVEZÉS	B mennyiség (db)	C összeg (Ft)
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	2	33 120 Ft
3. 5. § b) pontja alapján (mentes)	0	- Ft
4. 5. § f) pontja alapján (mentes)	0	- Ft
5. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	1	8 004 Ft
6. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)	2	60 858 Ft
7. 8. § (2) bekezdés alapján (50%)	0	- Ft
8. ÖSSZESEN:	5	101 982 Ft