

**Zaránk Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2016.(III.2.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Zaránk Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat saját költségvetését
- c) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetését,

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 89 643 ezer forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) B1. önkormányzatok működési támogatása	42 130 e Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0 e Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	5 450 e Ft
d) B4. Működési bevételek	30 194 e Ft
e) B5. Felhalmozási bevétel	0 e
Ft	
f) B 6. Működési célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) B 8. Finanszírozási bevételek / előző évi pénzmaradvány igvét. /	11 869 e
Ft	
h) Költségvetési bevételek összesen:	89 643 e
Ft	

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 29 864 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 54 329 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 5 450 e Ft.

- (3) Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített bevételeiből
- | | |
|----------------------------|--------------|
| a) működési bevételek: | 89 643 e Ft, |
| b) felhalmozási bevételek: | 0 e Ft. |

(4) Az (1) bekezdés a)-h) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez az ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az

1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) K1. Személyi juttatások	31 073 e Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok	8 382 e Ft
c) K3. Dologi kiadások:	37 697 e Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 388 e Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	8 203 e Ft
f) K6. Beruházások	900 e Ft
g) K7. Felújítások	0 e Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft
i) Költségvetési kiadások összesen:	89 643 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	35 314 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	54 329 e Ft

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	88 743 e Ft
b) felhalmozási előirányzat csoport :	900 e Ft

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett

a) beruházási kiadások beruházásonként	
aa) Gázkazán csere Pm. Hivatalban	600 e Ft
ab) Faszerkezetű buszváró ép.	300 e Ft

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű juttatásai

a) Önkormányzati pénzbeli ellátások	1 588 e Ft
b) Önkormányzati természetbeni ellátások	1 800 e Ft

7.§ (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 7 113 e Ft, mely általános tartalék

(2) Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének kiadásait részletesen a 2. melléklet tartalmazza.

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 15 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

(2) Az önkormányzat összesített engedélyezett létszám előirányzatát funkciók szerinti bontásban a 3. melléklet, a személyi juttatások foglalkoztatottak szerinti bontását a 4. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat saját költségvetése

9. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2016. évi költségvetési főösszegét

57 627 e Ft –ban állapítja meg.

a) B1. önkormányzatok működési támogatása	42 130 e Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0 e Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	5 450 e Ft
d) B4. Működési bevételek	300 e Ft
e) B5. Felhalmozási bevétel	0 e Ft
Ft	
f) B 6. Működési célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) B 8. Finanszírozási bevételek / előző évi pénzmaradvány igvét. /	9 747 e Ft
Ft	
h) Költségvetési bevételek összesen:	57 627 e Ft
Ft	

(2) Az önkormányzat saját bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 28 867 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 23 310 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 5 450 e Ft.

(3) Az önkormányzat saját bevételeiből

- a) működési bevételek: 57 627 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft

(4) 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.

(5) Az önkormányzat 2016. évi saját költségvetési bevételeit a 1/1. melléklet tartalmazza.

10. § (1) Az önkormányzat saját, 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) K1. Személyi juttatások 5 198 e Ft
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok 1 410 e Ft
- c) K3. Dologi kiadások: 15 021 e Ft

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 388 e Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	7 633 e Ft
f) K6. Beruházások	900 e Ft
g) K7. Felújítások	0 e Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft
i) K9. Központi irányítószervi támogatás folyósítása	24 077 e Ft
j) Költségvetési kiadások összesen:	57 627 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	34 317 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	23 310 e Ft

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	56 727 e Ft
b) felhalmozási előirányzat csoport :	900 e Ft

11. § A helyi önkormányzat nevében végzett

a) beruházási kiadások beruházásonként	
aa) Gázkazán csere Pm. Hivatalban	600 e Ft,
ab) Faszervezetű buszváró építés	300 e Ft

12. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű juttatásai

a) Önkormányzati pénzbeli ellátások	1 588 e Ft
b) Önkormányzati természetbeni ellátások	1 800 e Ft

13.§ (1) Az önkormányzat saját költségvetésében a K5. egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalék összege 7 113 e Ft, melyből :

a) az általános tartalék	7 113 e Ft
--------------------------	------------

(2) Az önkormányzat 2016. évi saját költségvetésének kiadásait részletesen a 2/1. melléklet tartalmazza.

14. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám –	2 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	2 fő.

(2) Az önkormányzat saját engedélyezett létszám előirányzatát funkciók szerinti bontásban az 3/1. melléklet, a személyi juttatások foglalkoztatottak szerinti bontását a 4/1. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat Zaránki Idősek Otthona Gondozási Központ költségvetési szervének költségvetése

15. § (1) A Zaránki Idősek Otthona Gondozási Központ költségvetési szerv 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B4. Működési bevételek	29 894 e
Ft	
b) B5. Felhalmozási bevétel	0 e
Ft	
c) B 8. Finanszírozási bevételek / intézmény finanszírozás /	26 199 e
Ft	
d) Költségvetési bevételek összesen:	56 093 e
Ft	

(2) A költségvetési szerv bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	1 764 e
Ft,	
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	54 329 e
Ft,	

(3) A költségvetési szerv bevételeiből	
a) működési bevételek:	56 093 e Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0 e Ft.

(4) A költségvetési szerv 2016. évi költségvetési bevételeit a 1/2. melléklet tartalmazza.

16. § (1) A költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) K1. Személyi juttatások	25 875 e Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 972 e Ft
c) K3. Dologi kiadások:	23 246 e Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 e Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 e Ft
f) K6. Beruházások	0 e Ft
g) K7. Felújítások	0 e Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft
i) K9. Központi irányítószervi támogatás folyósítása	0 e Ft
j) Költségvetési kiadások összesen:	56 093 e Ft

(2) A költségvetési szerv kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai	1 764 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	54 329 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0 e Ft

(3) A költségvetési szerv költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:	
a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	56 093 e Ft
b) felhalmozási előirányzat csoport :	0 e Ft.

17. § (1) A képviselő-testület a költségvetési szerv 2016. évi létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 13 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 13 fő.

(2) A költségvetési szerv engedélyezett létszám előirányzatát funkciók szerinti bontásban az 3/2. melléklet, a személyi juttatások foglalkoztatottak szerinti bontását a 4/2. melléklet tartalmazza.

18.§ Az önkormányzat 2016. évi összevont bevételeit és kiadásait szakfeladat szerinti bontásban a 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

19.§ Az önkormányzat felhalmozási kiadásait részletesen a 6. melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. § A polgármester 1.000 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról és az ahhoz kapcsolódó kötelezettség vállalásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

21. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében az intézményvezető gyakorolja.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

22. § (1) Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

23. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát.

(2) A helyi önkormányzat képviselő – testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok/előirányzatok közötti átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

24. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

25. § A képviselő-testület a 23. § (2) – (3) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a

24. §(1) -(2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 30-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

26. § Az Önkormányzat nevében kötelezettségvállalásra esetenként 1.000 ezer forint összeghatárig a polgármester, a fölött a képviselő – testület jogosult.


27. § A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár nélkül a képviselő-testület hatásköre.

28. § Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 7. melléklet, az előirányzat felhasználási tervét az 8. melléklet, a gördülő tervezését a 9. melléklet tartalmazza.

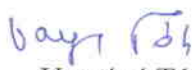
6. Záró rendelkezések

29. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Zaránk, 2016. március 02.


Csintalan István
polgármester





Vargáné Tóth Márta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. március ⁰²..... napján kihirdetve.




Vargáné Tóth Márta
jegyző

Mellékletek

1. melléklet Az önkormányzat összevont költségvetésének 2016. évi előirányzott bevételei egységes rovatrend szerint

1/1. melléklet Az önkormányzat saját költségvetésének 2016. évi előirányzott bevételei egységes rovatrend szerint

1/2. melléklet Az önkormányzat költségvetési szervének - Zaránki Idősek Otthona Gondozási Központ - 2016. évi előirányzott bevételei egységes rovatrend szerint

2. melléklet Az önkormányzat összevont költségvetésének 2016. évi előirányzott kiadásai egységes rovatrend szerint

2/1. melléklet Az önkormányzat saját költségvetésének 2016. évi előirányzott kiadásai egységes rovatrend szerint

2/2. melléklet Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott kiadásai egységes rovatrend szerint - Zaránki Idősek Otthona Gondozási Központ

3. melléklet Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének engedélyezett létszámkerete - funkciók szerinti osztályozás.

3/1. melléklet Az önkormányzat saját 2016. évi költségvetésének engedélyezett létszámkerete - funkciók szerinti osztályozás.

3/2. melléklet A Zaránki Idősek Otthona Gondozási Központ 2016. évi költségvetésének engedélyezett létszámkerete - funkciók szerinti osztályozás.

4. melléklet Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetése személyi kiadásainak megoszlása.

4/1. melléklet Az önkormányzat 2016. évi saját költségvetése személyi kiadásainak megoszlása.

4/2. melléklet Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi személyi kiadásainak megoszlása.

5. melléklet Az önkormányzat összevont költségvetésének bevételei és kiadása kormányzati funkciók szerinti bontásban

6. melléklet Az Önkormányzat felhalmozási kiadásai, felhalmozási célonként

7. melléklet Több éves kihatással járó kötelezettségek

8. melléklet Előirányzat-felhasználási ütem terv

9. melléklet Gördülő tervezés