

**Tarnaméra Községi Önkormányzat képviselő-testületének
1/2016.(III.03.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Tarnaméra 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 23. § (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. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 169555ezer forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	121573zer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	19100ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	15582ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei	13000ezer forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	169555ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 150455ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 19100ezer forint.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: 169555ezer Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0e Ft.

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

a) K1. Személyi juttatások:	73800ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	18931ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	55913ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	9731ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	4936ezer forint,
f) K6. Beruházások:	1026ezer forint,
g) K7. Felújítások:	5218ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	169555ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 169555ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: ezer forint.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 - aa) ingatlan beszerzése, létesítése 805ezer Ft,
 - ab) egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése 221 ezer Ft

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) felújítási kiadások felújításonként
 - aa) ingatlan felújítása 4202ezer Ft
 - ab) egyéb tárgyi eszköz felújítás 1016ezer Ft

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –23,5fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 23fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 12fő.

3. A Tarnaméra Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetése

6. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 169555ezer forintban állapítja meg.

7. § (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	121573ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	19100ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	15882ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei	13000ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 169555ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 150455 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 19100 ezer forint.

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek: 169555 ezer Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 ezer Ft.

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

- a) K1. Személyi juttatások: 17765ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4559ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 46831ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 9731ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 4936ezer forint,
- f) K9. Finanszírozási kiadások 79489ezer forint
- f) K6. Beruházások: 1026ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 5218ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 169555ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 169555ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: ezer forint.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 - aa) ingatlan beszerzése, létesítése 805ezerFt,
 - ab) egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése 221ezer Ft

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) felújítási kiadások felújításonként
 - aa) ingatlan felújítása 4202ezer Ft
 - ab) egyéb tárgyi eszköz felújítás 1016ezer Ft

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 6fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 12fő.

4. A Tarnamériai Napsugár Óvoda költségvetése

10. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Tarnamériai Napsugár Óvoda 2016. évi költségvetési főösszegét 31766ezer forintban állapítja meg.

11. § (1) A Tarnamériai Napsugár óvoda 2016. évi kiemelt költségvetési bevétel előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	31766ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	0ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	31766ezer forint.

(2) A Tarnamériai Napsugár Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 31766ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0ezer forint.

(3) A Tarnamériai Napsugár Óvoda bevételeiből

- a) működési bevételek: 31766ezer Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0ezer Ft.

12. § (1) A Tarnamériai Napsugár Óvoda 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) K1. Személyi juttatások:	22830ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6124ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	2812ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0ezer forint,
f) K6. Beruházások:	0ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	31766ezer forint.

(2) A Tarnamériai Napsugár Óvoda költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 31766ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: ezer forint.

13. § (1) A képviselő-testülete a Tarnamériai Napsugár Óvoda 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 6,5fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6fő.

5. A Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

14. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal, 2016. évi költségvetési főösszegét 47723 ezer forintban állapítja meg.

15. § (1) A Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiemelt költségvetési bevétel előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	47723ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	0ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	47723ezer forint.

(2) A Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 47723ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0ezer forint.

(3) Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből

- a) működési bevételek: 47723ezer Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0ezer Ft.

16. § (1) A Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) K1. Személyi juttatások:	33205ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	8248ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	6270ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0ezer forint,
f) K6. Beruházások:	0ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	47723ezer forint.

(2) A Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 47723ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 47723ezer forint.

17. § (1) A képviselő-testülete a Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 11 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. § 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.

19. § (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.

20. § (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.

21. § (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.

22. § (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.

23. § A képviselő-testület a 21. § (2) – (3) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 22. §(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.

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

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

26. § Az önkormányzat által megállapított bérleti, és közterület használati díjakat a 7. melléklet tartalmazza.


27. § Az önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

28. § Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét az 5. melléklet, a gördülő tervezését a 8. melléklet tartalmazza.


7. Záró rendelkezések

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

Tarnaméra, 2016. március 03.


Timár László
polgármester





Vargáné Tóth Márta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. március ⁰³..... napján kihirdetve.




Vargáné Tóth Márta
jegyző

Mellékletek

1. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzott bevételei
 - 1/1. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott bevételei Tarnaméra Községi Önkormányzat
 - 1/2. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott bevételei Tarnamérai Napsugár Óvoda
 - 1/3. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott bevételei Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal
2. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzott kiadásai
 - 2/1. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott kiadásai Tarnaméra Községi Önkormányzat
 - 2/2. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott kiadásai Tarnamérai Napsugár Óvoda
 - 2/3. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott kiadásai Tarnamérai Közös Önkormányzati Hivatal
3. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzott felújítási és beruházási kiadásai.
 - 3/1. *melléklet* Az önkormányzat költségvetési szervének 2016. évi előirányzott felújítási és beruházási kiadásai. Tarnaméra Községi Önkormányzat.
4. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzatai cofogonként.
5. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve.
6. *melléklet* az önkormányzat 2016. évi működési célú támogatásról
7. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi egyéb díjairól
8. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi gördülő tervezése

1. melléklet

Az önkormányzat 2016. évi előirányzott bevételei

Költségvetési bevételek

(adatok ezer Ft-ban)

Szöveg	Összeg
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66458
B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	30318
B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21457
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1902
B115 Működési célú központosított előirányzat	0
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	120135
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1438
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	121573
B34 Vagyoni típusú adók	3500
B351 Értékesítési és forgalmi adók	12000
B354 Gépjárműadók	3500
B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	15600
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	0
<i>B3 Közhatalmi bevételek</i>	19100
B404 Tulajdonosi bevételek	4672
B405 Ellátási díjak	8954
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	2256
B410 Egyéb működési bevételek	0
<i>B4 Működési bevételek</i>	15882
<i>B1-B7 Költségvetési bevételek</i>	156555
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13000
B813 Maradvány igénybevétele	13000
B81 Belföldi finanszírozás bevételei	13000
<i>Bevételek összesen</i>	169555

1/1. melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének 2016 évi előirányzott bevételei
Tarnamérai községi Önkormányzat

Költségvetési bevételek

(adatok ezer Ft-ban)

Szöveg	Összeg
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66458
B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	30318
B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21457
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1902
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	120135
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1438
<i>B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	121573
B34 Vagyoni típusú adók	3500
B351 Értékesítési és forgalmi adók	12000
B354 Gépjárműadók	3500
B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	15600
<i>B3 Közhatalmi bevételek</i>	19100
B404 Tulajdonosi bevételek	4672
B405 Ellátási díjak	8954
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	2256
<i>B4 Működési bevételek</i>	15882
<i>B1-B7 Költségvetési bevételek</i>	156555
<i>B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	13000
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	13000
<i>B81 Belföldi finanszírozás bevételei</i>	13000
Bevételek összesen	169555