

**Homokbödöge Község Önkormányzati Képviselő-testületének 3/2016.(II.27.)
önkormányzati rendelete Homokbödöge Község Önkormányzat 2016. évi
kölségvetéséről**

Homokbödöge 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. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Homokbödöge Község Önkormányzatára.

(2) A költségvetési rendelet tartalmazza: az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

2. Az önkormányzat saját költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi költségvetési főösszegét 75.719.727,- forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 56.117.350,- forint,
- b) a finanszírozási bevételek összege: 19.602.377,- forint,
- c) a költségvetési kiadások összege: 75.719.727,- forint.

3. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai: (1. sz. melléklet)

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 35.807.300 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 5.150.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 15.160.050 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 56.117.350 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 56.117.350 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 56.117.350 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

4. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai: (2. sz. melléklet)

a) K1. Személyi juttatások:	14.223.112 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó:	3.092.468 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	19.151.601 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.365.896 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	12.828.615 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	17.558.035 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	500.000 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	75.719.727 forint.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 75.719.727 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 0 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai: | 0 forint. |

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 57.661.692 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 18.058.035 forint. |

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- | | | | |
|---|--------------|-----------|--------------------|
| a) beruházási kiadások beruházásonként: | | | |
| aa) | - | beruházás | 0 forint, |
| ab) | - | beruházás | 0 forint. |
| b) felújítási kiadások felújításonként: | | | |
| ba) | Járdajavítás | felújítás | 17.558.035 forint, |
| bb) | - | felújítás | 0 forint. |

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- | | | |
|----|------------------|--|
| a) | 4.984.006 forint | szociális juttatások, |
| b) | 3.881.890 forint | étkezési díjtámogatás (szoc. étkezők, iskolai étkezők) |
| c) | 0 forint. | |

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 8.528.586 forint, melyből:

- | | | |
|-----|-----------------------|-------------------|
| a) | az általános tartalék | 2.026.088 forint, |
| b) | a céltartalék | 6.502.498 forint, |
| ba) | céltartalék | 833.613 forint, |
| bb) | céltartalék | 5.668.885 forint. |

- (2) Az (1) bekezdés ba) pontja szerinti céltartalék a meglévő szennyvízcsatorna hálózat bővítési, felújítási költségeire lett elhatárolva.

- (3) Az (1) bekezdés bb) pontja szerinti céltartalék a 2016. szeptember 1. napjával induló Homokbödögei Óvoda működési költségeire lett elhatárolva.

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 2016. évre az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 3 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 5 fő.
9. § (1) A helyi önkormányzat, az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés b) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:
- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 2.044.342 forint hiány,
 - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 17.558.035 forint hiány.
- (2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2016. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
- a) belső finanszírozással 19.602.377 forint,
 - b) külső finanszírozással 0 forint.
- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül, az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 19.602.377 forint,
- ebből:
- a) működési célú 2.044.342 forint,
 - b) felhalmozási célú 17.558.035 forint.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.
11. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.
- (2) Az (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.
12. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.
- (2) Az (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

13. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.
14. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.
15. § A képviselő-testület a 13. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 14. § szerinti előirányzat módosítás miatt:
- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
 - b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)
- módosítja a költségvetési rendeletét.

4. Záró rendelkezések

16. § E rendelet 2016. március 1. napján lép hatályba.

Homokbödöge, 2016. február 11.

Áldozó Péter
polgármester

Kelemen László
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2016. február 27.

Homokbödöge, 2016. február 11.

Kelemen László
jegyző

Homokbödöge Község Önkormányzata
2016. évi költségvetése

Költségvetési bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13.129.012
2. B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	4.516.633
3. B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11.571.199
4. B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200.000
<i>7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>30.416.844</i>
12. B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5.390.456
<i>13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</i>	<i>35.807.300</i>
25. B34 Vagyoni típusú adók	950.000
26. B351 Értékesítési és forgalmi adók	2.600.000
29. B354 Gépjárműadók	1.000.000
30. B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	450.000
<i>31. B35 Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>5.000.000</i>
32. B36 Egyéb közhatalmi bevételek	150
<i>33. B3 Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</i>	<i>5.150.000</i>
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	2.717.577
36. B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	450.956
38. B405 Ellátási díjak	9.182.824
39. B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1.791.052
40. B407 Általános forgalmi adó visszatérítése	1.007.641
41. B408 Kamatbevételek	10.000
<i>45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)</i>	<i>15.160.050</i>
<i>64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)</i>	<i>56.117.350</i>

Finanszírozási bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
10. B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19.602.377
<i>12. B813 Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>19.602.377</i>
<i>21. B81 Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>19.602.377</i>
<i>30. B8 Finanszírozási bevételek (=21+27+...+29)</i>	<i>19.602.377</i>
Bevételek összesen:	75.719.727

2. melléklet a 3/2016. (II.27.) önkormányzati rendelethez
Homokbödöge Község Önkormányzata
2016. évi költségvetése

Költségvetési kiadások

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8.712.900
7. K1107 Béren kívüli juttatások	245.336
14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	8.958.236
15. K121 Választott tisztségviselők juttatásai	4.191.876
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1.073.000
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	5.264.876
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	14.223.112
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.092.468
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	673.000
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	673.000
25. K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	107.000
26. K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	108.000
27. K32 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	215.000
28. K331 Közüzemi díjak	1.723.000
29. K332 Vásárolt ételmezés	9.534.180
30. K333 Bérleti és lízing díjak	1.000
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80.000
33. K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	157.000
34. K337 Egyéb szolgáltatások	1.329.800
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	12.824.980
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3.427.569
40. K352 Fizetendő általános forgalmi adó	1.791.052
43. K355 Egyéb dologi kiadások	220.000
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	5.438.621
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	19.151.601
49. K44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	388.000
51. K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	830.000
52. K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	1.667.490
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	5.480.406
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	8.365.896
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.506.999
66. K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	793.030
67. K513 Tartalékok	8.528.586
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	12.828.615
77. K71 Ingatlanok felújítása	13.825.224
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3.732.811
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	17.558.035
88. K87 Lakástámogatás	500.000
91. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=82+...+90)	500.000
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	75.719.727