

Előterjesztés

Alsószölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: Javaslat Alsószölnök Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének elfogadására.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés *a*) pontjában foglaltak szerint, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ámr.) 27. § (2) bekezdés alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelettervezet benyújtási határideje a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

Indokolás

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat létszám-előirányzatát, a költségvetés egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja az önkormányzat által irányított költségvetési szerv – Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal – 2016. évi költségvetését mutatja be.

A rendelettervezet 4. pontja az önkormányzat saját, 2016. évi költségvetését részletezi.

A rendelettervezet 5. pontja az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó információt tartalmazza.

A rendelettervezet 6. pontja a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat részletezi.

A rendelettervezet 7. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban.

2. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve.

3. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.

4. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.

1. melléklet az előterjesztéshez

Alsószölnök Község Önkormányzata költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2014. évi tény	2015. évi tény	2016. évi terv	Kiadások	2014. évi tény	2015. évi tény	2016. évi terv
Működési célú támogatások államháztartáson belül	96067	92047	84976	Személyi juttatások	40130	40763	41759
Közhatalmi bevételek	10366	8924	8434	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10721	10852	10691
Működési bevételek	6188	7551	7022	Dologi kiadások	31647	29778	24870
Működési célra átvett pénzeszközök	0	84	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1638	589	520
				Egyéb működési célú kiadások	26828	28018	29557
Működési költségvetés	112621	108606	100432	Működési költségvetés	110964	110000	107397
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	364	14642	0	Beruházások	12926	2859	418
Felhalmozási bevételek	0	1150	0	Felújítások	1386	373	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	301	180	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1000	2364	0
Felhalmozási költségvetés	665	15972	0	Felhalmozási költségvetés	15312	5596	418
Finanszírozási bevételek	24603	14192	10495	Finanszírozási kiadások	0	12679	3112
Mindösszesen:	137889	138770	110927	Mindösszesen:	126006	128275	110927

2. melléklet az előterjesztéshez

Alsószőlőnk Község Önkormányzata előirányzat felhasználási terve

ezer Ft-ban

Bevételek	Összesen	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	84976	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7081	7085
Közhatalmi bevételek	8434	15	20	4000	100	100	0	0	0	4000	144	35	20
Működési bevételek	7022	585	585	585	585	585	585	585	585	585	585	585	587
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	10495	10495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen:	110927	18176	7686	11666	7766	7766	7666	7666	7666	11666	7810	7701	7692

Kiadások:	Összesen	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.
Személyi juttatások	41759	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3479	3490
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10691	890	890	890	890	890	890	890	890	890	890	890	901
Dologi kiadások	24870	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2072	2078
Ellátottak pénzbeli juttatásai	520	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	47
Egyéb működési célú támogatások	29557	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2463	2464
Beruházások	418	0	0	0	0	0	418	0	0	0	0	0	0
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	3112	2623	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	49
Kiadások összesen:	110927	11570	8991	8991	8991	8991	9409	8991	8991	8991	8991	8991	9029
Egyenleg	0	6606	5301	7976	6751	5526	3783	2458	1133	3808	2627	1337	0

3. melléklet az előterjesztéshez

Alsószölnök Község Önkormányzata
több éves kihatással járó döntése évenkénti bontásban

ezer Ft-ban

A többéves kihatással járó feladat megnevezése		Előirányzatok éves bontásban					
		2015	2016	2017	2018	2019	Össz.
Falugondnoki autóra felvett hitel törlesztése	Bevételi előirányzat	0	0	0	0	0	0
	Kiadási előirányzat	533	580	630	745	62	2550
	Egyenleg	-533	-580	-630	-745	-62	-2550

4. melléklet az előterjesztéshez

Alsószölnök Község Önkormányzata 2015. évi közvetett támogatásainak bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	24
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
Összesen	24

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2016. évi gazdálkodását.
- c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
- d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

RENDELETTERVEZET

Alsószölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének/20.... (... ..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Alsószölnök Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Alsószölnök Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szervére, a Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 110.927 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 100.432 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 107.815 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 7.383 ezer forint hiány,
- d) a finanszírozási bevétel összege: 10.495 ezer forint,

- e) a finanszírozási kiadás összege: 3.112 ezer forint,
- ea) hitel törlesztés összege: 533 ezer forint,
- eb) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 2.579 ezer forint.

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.976 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 8.434 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 7.022 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 100.432 ezer forint.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 98.427 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.733 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 272 ezer forint.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 100.432 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

(4) Az önkormányzat összesített költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 2016. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 2. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 41.759 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.691 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 24.870 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 520 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 29.557 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 418 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 107.815 ezer forint.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai közül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 63.805 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 227 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 43.783 ezer forint.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 107.397 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 418 ezer forint.

5. § Az önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) tárgyi eszköz beszerzés 304 ezer forint,
 - ab) informatikai eszköz beszerzés 114 ezer forint.
- b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint.

6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) családi támogatások 105 ezer forint,
 - aa) rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 105 ezer forint,
 - b) egyéb nem intézményi ellátások 415 ezer forint,
 - ba) települési támogatás – lakhatási támogatás 110 ezer forint,
 - bb) települési támogatás - gyógyszer támogatás 60 ezer forint,
 - bc) települési támogatás- átmeneti pénzbeli segély 100 ezer forint,
 - bd) települési támogatás- temetési támogatás 120 ezer forint,
 - be) természetben nyújtott rendszeres támogatás 25 ezer forint.

7. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 3. melléklet tartalmazza.

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

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

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlagl létszám szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

10. § (1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 6.965 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 418 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2016. évi hiányának finanszírozása, és a (1) bekezdés b) pontja szerinti 2016. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

- aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 7.383 ezer forint, ebből:
 - aaa) működési célú 6.432 ezer forint,
 - aab) felhalmozási célú 951 ezer forint.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 43.783 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 272 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 43.783 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 43.511 ezer forint hiány,
- d) a finanszírozási bevétel
- da) 2015. évi költségvetési maradvány összege: 1.385 ezer forint,
- db) irányítószervi támogatás 42.126 ezer forint.

12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 242 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 30 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 272 ezer forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 272 ezer forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 272 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 28.234 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.742 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 7.580 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 227 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 43.783 ezer forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 43.783 ezer forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 43.556 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 227 ezer forint.

14. § A Közös Önkormányzati Hivatal nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) informatikai eszköz beszerzés 114 ezer forint,
 - ab) egyéb tárgyi eszköz beszerzés 113 ezer forint.

15. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 0 fő.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 109.270 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat saját költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 100.160 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 64.032 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 36.128 ezer forint többlet,
- d) a finanszírozási bevétel összege: 9.110 ezer forint,
- e) a finanszírozási kiadás összege: 45.238 ezer forint,

17. § (1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.734 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 8.434 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 6.992 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 100.160 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 98.427 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.733 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 100.160 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

18. § (1) Az önkormányzat 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
- a) K1. Személyi juttatások: 13.525 ezer forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.949 ezer forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 17.290 ezer forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 520 ezer forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 29.557 ezer forint,
 - f) K6. Beruházások: 191 ezer forint,
 - g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
 - i) Költségvetési kiadások összesen: 64.032 ezer forint.

- (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 63.805 ezer forint,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 227 ezer forint,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

- (3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 63.841 ezer forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 191 ezer forint.

19. § Az önkormányzat nevében végzett:
- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) tárgyi eszköz beszerzés 191 ezer forint.
 - b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint.

20. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:
- a) családi támogatások 105 ezer forint,
 - aa) rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 105 ezer forint,
 - b) egyéb nem intézményi ellátások 415 ezer forint,
 - ba) települési támogatás – lakhatási támogatás 110 ezer forint,
 - bb) települési támogatás - gyógyszer támogatás 60 ezer forint,
 - bc) települési támogatás- átmeneti pénzbeli segély 100 ezer forint,
 - bd) települési támogatás- temetési támogatás 120 ezer forint,
 - be) természetben nyújtott rendszeres támogatás 25 ezer forint.

21. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a tartalék összege 0 ezer forint.

22. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat– közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 6 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

23. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény

(a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

24. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

25. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) 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.

(3) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében a jegyző gyakorolja. Amennyiben év közben a költségvetési szerv költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik a jegyző joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

26. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

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

(3) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a jegyző gyakorolja. A jegyző az irányító szervei támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. A költségvetési maradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

27. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során

- a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre
- b) az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó

hatáskörét a költségvetési szervet vezető jegyzőre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjesszék a képviselő-testület elé.

28. § (1) A képviselő-testület az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában az illetménykiegészítés mértékét

- a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában,
- b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában határozza meg.

(2) a képviselő-testület a köztisztviselők cafetéria juttatás keretét a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/főben határozza meg.

29. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

7. Záró rendelkezések

30. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt:, 20... .. hó ... nap

P.H.

.....

jegyző

.....

polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2016.....megtörtént.

Kelt:, 20... .. hó ... nap

P.H.

.....

jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Alsószölnök Község Önkormányzata összesített költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2016. évi terv			Kiadások	2016. évi terv		
	Önkormányzat saját	KÖH	Összesen		Önkormányzat saját	KÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belül	84734	242	84976	Személyi juttatások	13525	28234	41759
Közhatalmi bevételek	8434	0	8434	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2949	7742	10691
Működési bevételek	6992	30	7022	Dologi kiadások	17290	7580	24870
Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	520	0	520
				Egyéb működési célú kiadások	29557	0	29557
Működési költségvetés	100160	272	100432	Működési költségvetés	63841	43556	107397
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	191	227	418
Felhalmozási bevételek				Felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási költségvetés	0	0	0	Felhalmozási költségvetés	191	227	418
Finanszírozási bevételek	9110	43511	10495	Finanszírozási kiadások	45238	0	3112
Mindösszesen:	109270	43783	110927	Mindösszesen:	109270	43783	110927

2. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	39.976
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	21.777
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	8.746
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	71.699
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13.035
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	84.734

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	500
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		500
10	- telekadó		
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	7.000
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		7.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	Fogyasztási adók	B352	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
17	Gépjárműadók	B354	900
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
19	ebből a helyi adók:		0
20	- talajterhelési díj		25
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	7925
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
23	Közhatalmi bevételek	B3	8.434

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése
ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	Előirányzatok	
2		Bevételi	Kiadási
3	-----	0	0
4			
5			
6			
7			
8			
9			

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	2019.12.31	533
3	Összesen		533

A figyelembe vehető saját bevételek:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2016.03.15 2016.09.15	7.534
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	1.733
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		9.267

5. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	Bevételek összesen	
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	Kiadások összesen	0

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2016. évi költségvetés tárgyában.

Alsószölnök, 2016. február 2.

Monek Zsolt sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Készítette: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs