

Sarkadkeresztúr Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2016. (III.11.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Sarkadkeresztúr 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 államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében foglaltakra a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ (1) A költségvetési rendelet (továbbiakban: rendelet) hatálya kiterjed az önkormányzatra (Képviselő-testületre és Bizottságaira), a Sarkadkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a Sarkadkeresztúr Község Önkormányzatának Óvoda Intézményére, mint költségvetési szerveire.

(2)Az önkormányzat címrendjében az önkormányzat és költségvetési szervei (Közös Önkormányzati Hivatal, Óvoda Intézmény)címet alkotnak a hozzájuk kapcsolt bevételekkel és kiadásokkal. Az önkormányzat címszáma 1., a költségvetési szervek címszáma: 2. , 3.

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

(4) Az önkormányzat 2016. évi költségvetése az alábbi célok megvalósítását tűzte ki:

a) az önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatások biztosítását, ezen belül:

aa) az önkormányzat által fenntartott Óvoda Intézmény és a Kötegyán Község Önkormányzatával közösen fenntartott Sarkadkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal üzemeltetését, működési feltételének biztosítását, figyelemmel az ésszerű takarékos gazdálkodás követelményeire,

ab) az önkormányzatra háruló pénzbeli és természetbeni szociális feladatok ellátását, a szociális alapszolgáltatások társulás útján történő ellátását, anyagi háttérének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,

ac) a feladatellátás színvonalának emelése érdekében élni kell a különféle pályázatok adta pénzügyi lehetőségekkel,

b) az önkormányzat felhalmozási tevékenységén belül:

ba) elsődlegesen az előző évről áthúzódó beruházások pénzügyi fedezetét szükséges biztosítani,

bb) a 2016. évben induló beruházások esetében a gazdasági programban foglaltak figyelembe kell venni,

bc) a felhalmozási célú feladatok esetében is indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, amely során a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.

(5) A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtását az önkormányzat Képviselő-testülete, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottsága, Polgármestere, Jegyzője - a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett - belső ellenőrzések, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és eseti jellegű gazdasági beszámoltatása révén ellenőrzi. Az önkormányzat és a költségvetési szervek ellenőrzésének megszervezéséért a –Sarkad és Térsége Többcélú Kistérségi Társulása által megbízott belső ellenőr közreműködése alapján - az önkormányzati hivatal vezetője a felelős.

2. A bevételek és kiadások főösszege, a hiány mértéke és finanszírozás módja

2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének

Sarkadkeresztúr Község Önkormányzata

- | | |
|--|-------------------|
| a) a költségvetési bevételi főösszegét | 371.491 e Ft-ban, |
| b) a költségvetési kiadási főösszegét | 371.491 e Ft-ban, |

Sarkadkeresztúr Közös Önkormányzati Hivatal

- | | |
|--|------------------|
| a) a költségvetési bevételi főösszegét | 42.529 e Ft-ban, |
| b) a költségvetési kiadási főösszegét | 42.529 e Ft-ban, |

Sarkadkeresztúr Község Önkormányzata Óvoda Intézménye

- | | |
|--|------------------|
| a) a költségvetési bevételi főösszegét | 23.020 e Ft-ban, |
| b) a költségvetési kiadási főösszegét | 23.020 e Ft-ban, |

Mindösszesen

- | | |
|--|-------------------|
| a) a költségvetési bevételi főösszegét | 437.040 e Ft-ban, |
| b) a költségvetési kiadási főösszegét | 437.040 e Ft-ban, |

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által engedélyezett létszám 179 fő amelyből:

- | | |
|--|---------|
| a) a közalkalmazottak létszáma | 15 fő, |
| b) a köztisztviselők létszáma | 12 fő, |
| c) a közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak létszáma | 152 fő. |

(3) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3.§ (1) Az önkormányzati szinten összesített működési célú költségvetési bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 2. melléklete, a felhalmozási célú költségvetési bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(2) A 2.§ (3) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(3) A működési kiadások előirányzatokat kormányzati funkcióként, gazdálkodó szervként, ezen belül kiemelt előirányzatonként részletezve a rendelet 5, 5/a, 5/b, 5/c, 5/d, 5/e, mellékletei tartalmazza.

(4) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásait és bevételeit összevontan, kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a rendelet 6, 6/a, 6/b, 6/c melléklete tartalmazza.

(5) A rendelet 7. melléklete az Eu-s támogatásokkal megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak összegét tartalmazza (jelenleg tartalom nélkül).

(6) A rendelet 8. melléklete az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét tartalmazza.

3. Tartalék előirányzatok

4.§ Az önkormányzata költségvetési rendeletében általános illetve céltartalékot nem képez.

4. Előre nem tervezhető bevételek, kiadások

5.§ (1) Az önkormányzat és a költségvetési szerv feladataik színvonalasabb ellátása érdekében, az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben pályázatokat nyújthatnak be, közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

A költségvetési szerv esetében ehhez a gazdálkodási feladatát ellátó kijelölt költségvetési szerv gazdasági vezetőjének ellenjegyzése szükséges. Az olyan tevékenységi körbe tartozó célra, amit a költségvetési szerv alapító okirata nem tartalmaz, pályázat nem nyújtható be. A vállalt cél megvalósítása a költségvetési szerv alapító okirata szerinti tevékenysége ellátásának biztonságát nem veszélyeztetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben az irányító szerv előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési-kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását.

(4) Több évre kiható működési kiadás esetén vagy, ha a pályázat benyújtásához a saját forrás a költségvetési szervnél nem biztosított, a pályázat benyújtásának előzetes engedélyezésével kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett - a Képviselő-testület hatásköréből át nem ruházható ügyeket kivéve – a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, életveszélyt, súlyos balesetveszély elhárítása céljából esetenként 500 000 Ft összeghatár erejéig dönthet. Amennyiben a kiadások fedezete nem áll rendelkezésre az adott

évi költségvetésben, akkor a szükséges forrás megteremtése érdekében a polgármester-kiadási összeget nem érintő- előirányzat átcsoportosításról dönt. Az előirányzat átcsoportosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a költségvetési rendeletben át kell vezetni.

5. Az önkormányzat és a költségvetési szerve gazdálkodása

6.§ (1) Az önkormányzat feladatkörébe tartozó feladatok tekintetében a polgármester, a költségvetési szerv feladatkörébe tartozó feladatok tekintetében a költségvetési szerv vezetője a jogszabályoknak megfelelően jogosult kötelezettséget vállalni. Abban az esetben, ha előirányzat-megtakarítás jelentkezik, annak terhére új feladatot vállalni a Képviselő-testületi döntés alapján lehet.

(2) Az önkormányzat feladatkörébe tartozó feladatok tekintetében a polgármester, az önkormányzat költségvetési szerve feladatkörébe tartozó feladatok tekintetében a költségvetési szerv vezetője a jogszabályoknak megfelelően jogosult kötelezettséget vállalni. Abban az esetben, ha előirányzat-megtakarítás jelentkezik, annak terhére új feladatot vállalni a Képviselő-testületi döntés alapján lehet.

(3) Az önkormányzat és a költségvetési szerve a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt kiadási előirányzatai összességét nem léphetik túl.

(4) Az előirányzat az önkormányzat és a költségvetési szerve költségvetésébe beépül, ha központi támogatást, meghatározott célra átvett pénzeszközből realizált bevételi többletet év közben az Országgyűléstől, a Kormánytól, valamely költségvetési fejezettől, vagy elkülönített állami pénzalaptól kap, vagy többlettámogatásban részesül, ennek realizált összegével előirányzat módosítást hajt végre a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésében. A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb 2017. április 30-ig dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(5) A költségvetési szerv előirányzat feletti jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik. A jogkör tartalmát a Sarkadkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatallal kötött megállapodás tartalmazza.

(7) Az önkormányzat költségvetési szerve a hatáskörébe tartozó előirányzat változásairól minden hónap 10-ig információt szolgáltat az önkormányzatnak és Sarkadkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatalnak, hogy az előirányzat változások a nyilvántartásokon rögzítésre kerüljenek.

(8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat változásaival a 2016. évi költségvetési rendeletét legkésőbb 2017. április 30-ig december 31-i hatállyal módosítja.

7.§ (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Feladatmutató-változást a költségvetési szerv - jóváhagyott előirányzatán felül - minden esetben csak a Képviselő- testület előzetes engedélyével hajthat végre.

(3) Amennyiben a feladatmutató-változás a költségvetési szerv költségvetési rendeletben megállapított bevételi és kiadási főösszegét érinti, a feladatmutató-változás engedélyezése a Képviselő-testület hatásköre.

(4) A feladatmutató csökkenéséről a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles a polgármestert tájékoztatni. A polgármester a feladatmutató-csökkenésre jutó kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik, és a soron következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(5) Költségvetési szervnél szakmai program indításához, fejlesztéséhez a Képviselő-testület előzetes engedélyre van szüksége.

8.§ (1) Az önkormányzat, a költségvetési szerv pót előirányzati kérelemmel nem fordulhat a Képviselő-testület felé, amíg az adott összegre a kiemelt előirányzatokon belül fedezet áll rendelkezésre.

(2) Jogszabályi változásokból, vagy önkormányzati döntésekből fakadó többletkiadás fedezetét akkor is biztosítani kell, ha az önkormányzat és a költségvetési szerv költségvetése nem fedezet hiányos.

(3) Az önkormányzat, a költségvetési szervek költségvetésükben nem szereplő - bevételt és kiadást egyaránt eredményező - gazdasági esemény felmerülésekor, a bevétel realizálódását követően a realizálódott bevétel összegével megegyező összegű bevételi előirányzat emelése mellett emelhetik kiadási előirányzataikat a Képviselő-testület döntése alapján.

9.§ (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármester számára biztosítja az önálló jogi személyiségű önkormányzat kiadásainak kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítást a hivatal pénzügyi vezetőjének ellenjegyzése mellett.

(2) A költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a jogszabályban meghatározottak betartása mellett jogosult a gazdasági vezető ellenjegyzése mellett. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás végrehajtását megelőzően a költségvetési szerv vezetője indokolással, pénzügyi számításokkal alátámasztott jelentést terjeszt elő a polgármesternek, aki azt a törvényességi és gazdaságossági szempontból felülvizsgálja.

10.§ Az önkormányzat és a költségvetési szerv 2015. évi pénzmaradványának elszámolása során a kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradványok elvonásra kerülnek, azok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

11.§ (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a megállapított személyi juttatásból foglalkoztatható 2016. évre engedélyezett - közfoglalkoztatott létszámot is tartalmazó - létszám előirányzatát a rendelet 5/a. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzatnak és az önkormányzati költségvetési szervének az irányító által a költségvetési rendelettel engedélyezett létszám-előirányzata év közben csak a Képviselő-testület jóváhagyásával növelhető. A létszám-növekedéshez a szükséges személyi juttatás előirányzatot csak akkor biztosítja a Képviselő-testület, ha az intézménynél tartós bérmegetakarításból ennek fedezete nem áll rendelkezésre.

(3) A saját hatáskörben végrehajtott létszámcsökkentésről a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni, a csökkenéssel jelentkező személyi juttatás megtakarítás felhasználására irányuló igényvel egyidejűleg.

(4) Feladatmaradás esetén a polgármester a személyi juttatást és az ehhez kapcsolódó munkaadói járulékokat zárolja. A zárolt előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(5) Az önkormányzatnak, a költségvetési szervnek lehetősége van szakmai feladatainak ellátása érdekében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére. A dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra szerződés külső személlyel, szervezettel csak a jogszabályban meghatározott feltételek szerinti feladatok elvégzésére köthető.

(6) A Közös Önkormányzati Hivatal Köztisztviselőinek illetménykiegészítése egységesen I. II. besorolási osztályban 20 %.

(7) A polgármester, valamint a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői a 2016. évben bruttó 200 000,- Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek.

12.§ (1) Az önkormányzat és a költségvetési szerve beruházásaira, felújításaira és beszerzéseire a közbeszerzésekről szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni, a polgármester átruházott hatáskörben dönt a közbeszerzési eljárás megindításáról, ajánlattételi felhívás elkészítéséről és megküldéséről.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve árubeszerzéseire, építési beruházásaira és szolgáltatás megrendeléseire (együtt beszerzéseire) vonatkozó szabályokat Sarkadkeresztúr Község Önkormányzatának közbeszerzési szabályzata tartalmazza.

(3) A beszerzésekre vonatkozó szerződéseket, megrendeléseket az önkormányzat esetében a polgármester írja alá az arra jogosult személy pénzügyi ellenjegyzésével, költségvetési szerv esetén a költségvetési szerve vezetője az önkormányzat pénzügyi vezetőjének ellenjegyzésével.

13.§ Az önkormányzat és költségvetési szervének az éves elemi költségvetési előirányzatai részletes kimunkálását (indokolását) legkésőbb az önkormányzat költségvetésének jóváhagyását követő 10 munkanapon belül kötelesek elkészíteni.

14.§ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. számú törvény 85. §-ban és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerinti készpénzben történő teljesítésre vonatkozó részletes szabályokat az önkormányzat pénzügyi szabályzata tartalmazza, melyet a költségvetés végrehajtása során a költségvetési rendelet hatálya alá tartozók kötelesek betartani.

6. Korlátozó és egyéb intézkedések

15.§(1) Az önkormányzat központi támogatásaihoz információt az önkormányzat és annak költségvetési szerve szolgáltató, az igénybevétel alapjául szolgáló nyilvántartások vezetése is a hatáskörébe tartozik (ágazati statisztikai jelentések, analitikus nyilvántartások).

(2) A téves adatszolgáltatásból, az előírt nyilvántartások előírásoknak nem megfelelő vezetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek miatt a Képviselő-testület a költségvetési szerv kiadási előirányzatait csökkenti.

(3) A költségvetési szervtől a 2016. évben túligénylés miatt, vagy jogosulatlanul igénybe vett, illetve fel nem használt és következő évre le nem kötött állami hozzájárulás összegét december 31-i hatállyal a költségvetés módosításakor el kell vonni.

16.§ Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerve költségvetésük végrehajtása során - a saját bevételeik teljesülési ütemére figyelemmel - vállalhatnak fizetési kötelezettséget és fizethetik ki.

17.§ Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerve szellemi és anyagi infrastruktúrájukat magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybevevő számára köteles térítést előírni, a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.

18.§ Az önkormányzat, a költségvetési szerve, az önkormányzatot, a költségvetési szervet, gazdasági társaságot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést akkor engedélyezhet, ha az önkormányzat gazdálkodását nem veszélyezteti. Pénzkövetelés behajtásánál a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező.

19.§ A karbantartási, felújítási és fejlesztési feladatok elvégzésével kapcsolatos kifogásolható vállalkozói teljesítés esetén kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

20.§ (1) Sarkadkeresztúr Község Önkormányzata Képviselő-testülete önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozás állománya a (2) bekezdésben meghatározott időt és mértéket eléri.

(2) Amennyiben az intézmény 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió Ft-ot, és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles azt jelenteni és adatot szolgáltatni az önkormányzat jegyzőjének.

(3) Az önkormányzati biztost – az Ügyrendi és Pénzügyi javaslata alapján - a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg.

7. Társadalmi önszerveződő közösségek és egyéb támogatások

21.§ (1) A Képviselő-testület az e rendelet 8. mellékletében meghatározott és részletezett kiadási előirányzat mértékéig támogatja a társadalmi civil szervezeteket az arról szóló megállapodás megkötését követően.

(2) Politikai pártok részére pénzbeli és egyéb, az önkormányzat költségvetésében kiadást eredményező támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatásban részesülő szervezetek - az államháztartáson belüli szervezetek kivételével - a kapott pénzeszközről a támogatási szerződésben meghatározott módon és időpontig, de legkésőbb tárgyévet követő február 28-ig kötelesek elszámolni

(4) Az államháztartáson belüli szervezetek a támogatási szerződésben meghatározott időpontig kötelesek elszámolni.

(5) Az önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

8. Európai Unió támogatás

22.§ Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerve európai uniós támogatásból megvalósuló projektet, illetve annak kiadásait és bevételeit a 2016. évben a pályázatok kiírásának megfelelően tervezi 7. melléklet (jelenleg adatot nem tartalmaz).

9. Végrehajtási szabályok

23.§ Az önkormányzat esetében a polgármester, az önkormányzati költségvetési szerv esetében annak vezetője a felelős a költségvetés végrehajtásáért.

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

25.§ A polgármester 2016. évben a rendelet 5. mellékletében meghatározott dologi kiadások előirányzatán belül vállalhat kötelezettséget.

26.§ Az éves gazdálkodásról a polgármester zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, a költségvetési évet követő négy hónapon belül.

10. Záró rendelkezések

27.§ E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba és rendelkezéseit 2016. január 1-jétől alkalmazni kell.


Bakucz Péter
polgármester




Szokai Dániel
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2016. március 11. napján kihirdettem.


Szokai Dániel
jegyző

Melléklet
a Sarkadkeresztúr Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének
tárgyalásához

BEVÉTELEK

2016. évi támogatások jogcímenkénti részletezésben

B 1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B 111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása:	40.029.200
Zöldterület gazdálkodáshoz kapcsolódó támogatások:	4.138.880
Közvilágítás fenntartásának támogatása:	6.912.000
Köztemető fenntartásának támogatása:	100.000
Közutak fenntartásának támogatása:	2.596.880
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:	6.000.000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása:	617.100
Kiegészítő támogatás az önk. hivatal működéséhez:	15.098.515
Bérkompenzáció a 2015. évre:	174.117

B111 Helyi önkormányzatok működési támogatása összesen:	75.666.692
--	-------------------

B 112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Óvodapedagógusok bértámogatása 3 fő részére	13.169.100
Kisegítők bértámogatása 2 fő részére	6.143.000
Egyéb kiegészítő bértámogatások összege	384.000
Óvodaműködtetési támogatás	2.346.667
- 8 hónapra 30 gyermek részére:	1.600.000
- 4 hónapra 28 gyermek részére	746.667

B 112 Települési önkormányzatok köznevelési támogatása összesen:	22.042.767
---	-------------------

B 113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása

Szociális feladatok önkormányzati támogatása	23.935.289
Gyermekétkeztetés támogatása:	14.554.693
- Elismert dolgozók, 3,84 fő bértámogatása:	6.266.880
- Üzemeltetési támogatás:	5.933.713
- Szünidei étkeztetés támogatása:	2.354.100

B 113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti fel. tám.összesen:	38.489.982
--	-------------------

B 114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Támogatás összege: 1.140 Ft x Települési létszám (1612 fő) 1.837.680

B 114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen: 1.837.680

B 11 Önkormányzatok működési támogatásai összesen: 138.037.121

B 16 Egyéb működési támogatás Államháztartáson belülről

B 16-05 Társadalom biztosítás pénzügyi alapjától

Isk.ü-i szolgálat működési hozzájárulása 5.700 Ft/ hó x 12= 68.400

Védőnői szolgálat működési hozzájárulása: 245.600 Ft/hó x 12= 2.947.200

B 16-05 Társadalombiztosítás pénzügyi alapjától összesen: 3.015.600

B 16-06 Elkülönített állami pénzalapoktól

BE-07M/01/016815-1/2015. hosszabb idejű közfogl.16fő 2016.06.30-ig 9.382.256

BE-07M/01/016877-1/2015.hosszabb idejű közfogl.15 fő 2016.02.29-ig 2.369.347

0409/0048 Mg. földutak karbantartása 20 fő 2017.02.28-ig 26.782.612

0409/0049 Helyi sajtós.-ra épülő közfogl. 45 fő 2017.02.28-ig 60.438.567

0409/0050 Belterületi közutak karbantartása 45 fő 2017.02.28-ig 60.260.764

0409/0029 Mezőgazdaságiközfoglalkoztatás 30 fő 2017.02.28-ig 43.043.478

B 16-06 Elkülönített állami pénzalapoktól támogatás összesen: 202.277.024

B 16 Egyéb működési támogatás Államháztartáson belülről összesen: 205.292.624

B 3 Közhatalmi bevételek

B 34 Magánszemélyek kommunális adója 4.000.000

B 351 Iparüzési adó 5.500.000

B 354 Gépjármű adó önkormányzatot megillető része 2.000.000

B 36 Pótlékok, bírságok 100.000

B 3 Közhatalmi bevételek összesen: 11.600.000

B 4 Önkormányzat működési bevételei kormányzati funkciókénti részletezésben

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

B 404 Önkormányzati vagyon kezelésbe adás bevétele 1.500.000

B 405 Ellátási díjak

Szociális étkeztetés 65 fő x 496Ft x 252 nap = 8.124.480

Felnőtt étkezők 7 fő x 496Ft x 221 nap = 767.312

Óvoda, konyhai személyzet 7 fő x 496 Ft x 221 nap = 767.312

Ellátási díjak összesen: 9.659.104

B 406 Kiszámlázott ÁFA 11159.104 x 0,27 % = 3.012.958

011130 Önkorm. és önkorm.hiv. jogalkotó és ált. igazgatási tev. bevétele összesen: 14.172.062

013320 Köztemető fenntartás működtetés

B 401 Sírhely megváltás díja 200.000

B 402 Szolgáltatásokbevétele 200.000

B 406 Díjak után kiszámlázott ÁFA 400.000 x 0,27 = 108.000

013320 Köztemető fenntartás működtetés összesen: 508.000

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

B 402 Bérbeadás bevétele

- Terembérleti díj 2.000.000

- Földterületek bérbe adásának éves díja 200.000

B 406 Bérleti díjak után kiszámlázott ÁFA 2.200.000 x 0,27 = 594.000

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás összesen: 2.794.000

066020 Város és községgazdálkodási szolgáltatások

B 402 Szolgáltatások bevétele 1.600.000

B 406 Kiszámlázott ÁFA 432.000

066020 Város és község gazdálkodási szolgáltatások összesen: 2.032.000

082044 Könyvtári szolgáltatások

B 401 Tagdíjbevétele 50.000

B 402 Szolgáltatások bevétele 400.000

B 406 Kiszámlázott ÁFA 54.000

082044 Könyvtári szolgáltatások összesen: 504.000

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

B 404 Ellátási díjak

Óvodáskorúak:

Teljes térítési díjat fizetők: 1 fő x 220 Ft x 221 nap = 48.620

Általános iskolás korúak:

Teljes térítési díjat fizetők: 13 fő x 277 Ft x 186 nap = 669.786

50 % tér. díjat fizetők: 2 fő x 139 Ft x 186 nap = 51.708

Ebédlős teljes díjat fizetők: 7 fő x 200 Ft x 186 nap = 260.400

Ebédlős 50 % tér. díjat fizetők: 1 fő x 100 Ft x 186 nap = 18.600

B 404 Ellátási díjak összesen: 1.049.114

B 406 Kiszámlázott ÁFA 1.000.494 x 0,27 283.261

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen: 1.332.375

B 813 Előző évi pénzmaradvány:

Pénztár: 516.785

Költségvetési számla: 35.548.858

2015-ben kifizetett 2016. január havi munkabérek. 9.442.622

B 813 Előző évi pénzmaradvány 45.508.265

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 421.780.447

Működési célú kiegészítő támogatás 15.259.225

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: 437.039.672

KIADÁSOK (Kormányzati funkciók szerinti részletezésben)**011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége****K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatása**

K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek

Polgármester 2016. évi illetménye 1 fő x 12 hó x 448.700 = 5.384.400

K 1107 Béren kívüli juttatások: Polgármester Cafetéria juttatása 200.000

K 1110 Egyéb költségtérítés: polgármester Tv. szerinti költségtérítése 807.732
1 fő x 12 hó x 67.311 = 807.732**K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen 6.392.132****K 12 Külső személyi juttatások***K 121 Választott tisztségviselők juttatásai:*

Képviselők juttatásai:

Alpolgármester tisztelet díja: 1 fő x 12 hó x 157.059 = 1.884.708

Képviselők tiszteletdíja:

Tanácsnok 1 fő x 12 hó x 45.000 = 540.000

Biz.elnök 2 fő x 12 hó x 40.000 = 960.000

Képviselők 2 fő x 12 hó x 35.000 = 840.000

Külső bizottsági tagok 4 fő x 12 hó x 7.000 = 336.000

K 121 Választott tisztségviselők összesen 4.560.708**K 123 Egyéb külső személyi juttatások**

Alpolgármester költségtérítése: 1 fő x 12 hó x 23.559 = 282.708

K 123 Egyéb külső személyi juttatások 282.708**K 12 Külső személyi juttatások összesen 4.843.416****K 2 Munkaadókat terhelő járulékok**

11.035.548 x 0,27 = 2.979.598

K 2 Munkaadókat terhelő járulékok összesen 2.979.598**K 3 Dologi kiadások**

K 311 Szakmai anyagok 150.000

K 312 Üzemeltetési anyagok 1.600.000

Nyomtatványok, irodaszer besz. 800.000

Egyéb anyag beszerzés 800.000

K 312 Informatikai szolgáltatás 600.000

K 313 Kommunikációs szolgáltatás 1.020.000

K 331 Közüzem díjak 3.500.000

K 333 Bérleti és lízing díjak	540.000
K 334 Karbantartás ,kiszávitási szolgáltatások	400.000
K 337 Egyéb szolgáltatások	
fogl e.ü.vizsgálat	120.000
munkavédelmi kts.	300.000
pénzügyi szolg.	1.400.000
faluhapi rendezvény	1.500.000
március 15-i rendez.	150.000
egyéb szolg.	500.000
összesen	3.320.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3.180.600
11.780.000 x 0,27 = 3.180.600	

K 3 Dologi kiadások összesen:	14.960.100
--------------------------------------	-------------------

K 4 Ellátottak pénzbeli juttatása

K47 Egyéb intézményi ellátások (települési támogatások,segélyek)	
Rendkívüli települési támogatás	2.500.000
Temetéshez nyújtott települési támogatás	300.000
Szociális kölcsön	300.000
Köztemetés	300.000

K4 Ellátottak juttatásai összesen	3.400.000
--	------------------

K 5 Egyébműködési kiadások

K 506 Működési támogatás Áh-on belülrre:

Kistérségi Társulás működési hozzájárulás 2016 évre:	1.743.528
Kistérségi Társulás működési hozzájárulás 2015 évre:	469.372
Kistérs.Járób.Cent.működési hozzájárulás 2016 évre:	1.152.000
Kistérs. Járób. Cent. működési hozzájárulás 2015 évre:	1.015.543
Szociális Feladatellátó Társulás működési hozzájárulás:	5.412.723
K 506 Működési támogatás Áh-on belülrre összesen:	9.793.166

K 512 Működési támogatások Áh-on kívülre:

Orvosi ügyeletdíja85.020 x 12 hó	1.020.240
Orvosi ügyelet díja 2015. évi 85.020 x 2 hó	170.040
Ivóvíz minőségjavító konzorcium tagdíj	187.000
Polgári védelmi társulás tagdíj	100.000
Lakáshoz jutás támogatása	1.200.000
Körös-Sárréti Vidékfejl. Egyesület tagdíj	192.000
BURSAHUNGARICA ösztöndíj támogatás	450.000
Arany János tehetség gondozó program	60.000
DAREH működési hozzájárulás	99.180
Keresztúr Nevű Települések Szövetsége tagdíj	100.000
Helyi civil szervezetek támogatása	600.000
K 512 Működési támogatások Áh-on kívülre összesen:	4.178.460

K 5 Egyéb működési kiadások összesen:	13.971.626
--	-------------------

K 6. Beruházások**K 62 Ingatlanon végzett beruházások**

- önkormányzati ingatlanok szennyvízbekötése	1.400.000
- szemételep rekultiváció 2016. évi költsége	851.000
- vízi közművagyron értékelése	650.000
- operatív programok (VP, TOP) előkészítése, pály.önrész	4.099.000

K 62 Ingatlanon végzett beruházások összesen: 7.000.000

K 61 Ingatlanon végzett beruházásokhoz kapcsolódó ÁFa 1.890.000
7.000.000 X 0,27= 1.890.000

K 6. Beruházások összesen: 8.890.000

K 9 Finanszírozási kiadások**K 914 Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése**

2015. decemberi finanszírozási előleg 5.490.000

K 914 Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése összesen 5.490.000

K 915 Központi, irányító szervei támogatások továbbadása

Óvoda Intézménynek átadott támogatás 23.019.566
Közös Önkormányzati Hivatalnak átadott támogatás 42.529.200

K 915 Központi, irányító szervei támogatások továbbadása összesen 65.548.766

K 9 Finanszírozási kiadások összesen: 71.038.766

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenységének kiadásai összesen

135.365.638

013320 Köztemető fenntartás és működtetés

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 240.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 64.800

013320 Köztemető fenntartás és működtetés 304.800

041233 Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás**K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek:**

BE-07M/01/016815-1/2015. hosszabb idejű közfogl. 7.653.963
BE-07M/01/016877-1/2015. hosszabb idejű közfogl. 2.087.530
0409/0048 Mg. földutak karbantartása 14.521.155
0409/0049 Helyi sajátos.-ra épülő közfogl. 32.678.252
0409/0050 Belterületi közutak karbantartása 32.607.182
0409/0051 Mezőgazdasági közfoglalkoztatás 21.681.755
Előző évi szerződésekre 01,02 havi bérek: 15.500.000

K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen: 126.729. 837

K 21 Munkaadókat terhelő járulékok

126.729. 837x 13,5 % =15.585.571

K 21 Munkaadókat terhelő járulékok (szha)összesen: 15.585.571

K 3 Dologi kiadások**K 312 Üzemeltetési anyagok**

Munka és védőruha :	4.091.623
Egyéb üzemeltetési anyagok:	2.219.008
Kis értékű eszköz beszerzés:	1.447.444

K 312 Üzemeltetési anyagok össz: 7.758.075**K 355 Önkormányzati hozzájár. 2.214.758****K 3 Dologi kiadások összesen****9.972.833****K 6. Beruházások****K 62 Ingatlanon végzett beruházások**

0409/0048	Támogatás	3.322.009
0409/0049	Támogatás	7.620.000
0409/0050	Támogatás	9.387.278
0409/0051	Támogatás	6.950.083

K 62 Ingatlan beruházás összesen: 27.279.370**K 64 Tárgyi eszköz beszerzés**

0409/0048	Támogatás	596.900
0409/0049	Támogatás	609.600
0409/0050	Támogatás	596.900
0409/0051	Támogatás	2.923.776

K 64 Tárgyi eszköz beszerzés összesen: 4.727.176**K 6 Beruházások összesen****32.006.546****041233 Hosszabb tartalmú közfoglalkoztatás összesen****184.294.787****045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.044.787
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	552.093

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen**2.596.880****045220 Víz létesítmény építése****K 911 Külső finanszírozás kiadásai 2015.évről**

- KÖVITE-PLUSZ Kft.	4.440.000
- JUKOÖR Kft.	14.686.082
- KÖVIÉP Kft.	17.000.000
- KÖVIÉP Kft.	4.500.000
- Szennyvíz telep 2015.évi finanszírozása	16.433.000

045220 Víz létesítmény építése összesen**57.059.082**

051030 Nem veszélyes hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása

K 331 Közüzemi díjak	500.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	135.000
K 6 Felhagyott szemételep rekultivációja	7.501.500

064010 Nem veszélyes hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása összesen	8.136.500
---	------------------

064010 Közvilágítás

K 331 Közüzemi díjak	5.442.520
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1.469.480

064010 Közvilágítás kiadása összesen	6.912.000
---	------------------

066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai

K 1101 Törvényszerinti illetmények, munkabérek

Közalkalmazottak illetménye: 3 fő x 12 hó x 129.000 = 4.644.000

Prémium évesek bérköltsége: 1 fő x 12 hó x 106.155 = 1.273.860
visszaigénylés 100 % = -1.273.860

K 1101 Törvény szerinti illetmények összesen 4.644.000

K 1102 Illetmény kiegészítés 240.000
Községgazda 1 fő x 12 hó x 20.000

K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen: 4.884.000

K 2 Munkaadókat terhelő járulékok 1.318.680
4.884.000 x 0,27 = 1.318.680

K 3 Dologi kiadások

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.000.000
K 331 Közüzemi díjak	600.000
K 335 Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	300.000
K 337 Egyéb szolgáltatások	300.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	594.000
K 355 Egyéb dologi szolgáltatások (biztosítási díj)	101.000
K 3 Dologi kiadások összesen:	2.895.000

066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen	9.097.680
---	------------------

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai

K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek
Védőnő illetménye 1 fő x 12 hó x 154.480 = 1.853.760

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen: 1.853.760

K 2 Munkaadókat terhelő járulékok 500.515
1.853.760 x 0,27 = 500.515

K 3 Dologi kiadások

K 311 Szakmai anyagok beszerzése 80.000
K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 30.000
K 321 Informatikai és kommunikációs szolgáltatás 50.000
K 331 Közüzemi díjak 280.000
K 334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások 20.000
K 337 Egyéb szolgáltatások 130.000
K 341 Kiküldetések kiadásai 30.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 156.600
K 355 Egyéb dologi kiadások 10.000
K 3 Dologi kiadások összesen 786.600

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen 3.140.875

07403 Ifjúság- egészségügyi gondozás

K 915 TB finanszírozás továbbadása 64.800

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen 64.800

081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése

Sportcsarnok

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 150.000
K 323 Kommunikációs szolgáltatás 50.000
K 331 Közüzemi díjak 2.350.000
K 334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 100.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 715.500
K 355 Egyéb dologi költség 40.000

Sportpálya

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 100.000
K 331 Közüzemi díjak 350.000
K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 121.500
K 355 Egyéb dologi költség 78.500

081030 Sportlétesítmények működtetése összesen 4.055.500

082044 Könyvtári szolgáltatások

K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek

1 fő x 12 hó x 86.625 = 1.039.500

visszaigénylés 100 % = -1.039.500

K 3 Dologi kiadások

K 311 Szakmai anyagok beszerzése 300.000

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 100.000

K 314 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 80.000

K 321 Informatikai és kommunikációs szolgáltatások 200.000

K 331 Közüzemi díjak 920.000

K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 432.000

082044 Könyvtári szolgáltatások összesen: 2.365.000

82091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvételfejlesztése

Kisnyék Művelődési Ház

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 50.000

K 331 Közüzemi díjak 100.000

K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 40.500

082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvételfejlesztése összesen: 190.500

900090 Konyhai tevékenység

K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai

K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek

Közalkalmazottak alapilletménye

4 fő x 12 hó x 129.000 = 6.192.000

K 1101 Törvény szerinti illetmények összesen 6.192.000

K 1102 Illetménypótlék 240.000

1 fő x 12 hó x 20.000 = 240.000

K 1106 Jubileumi jutalom 387.000

129.000 x 3 = 387.000

K 1109 Eseti megbízások 300.000

K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatások összesen 7.119.000

K 21 Munkaadókat terhelő járulékok 1.922.130

7.119.000 x 0,27 = 1.922.130

K 3 Dologi kiadások

K 311 Szakmai anyagok beszerzése 100.000

K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		
- Étkezési nyersanyag beszerzés	15.500.000	
- Munkaruha, védőruha	200.000	
K 321 Informatikai ,kommunikációs szolgáltatások	100.000	
K 331 Közüzemi díjak	2.200.000	
K 334 Karbantartási , kisjavítási szolgáltatások	100.000	
K 337 Egyéb szolgáltatások	150.000	
K 351 Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	4.954.500	
K 3 Dologi kiadások összesen	23.304.500	
900090 Konyhai tevékenység kiadásai összesen		32.345.630

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	437.039.672
-------------------------------	--------------------