

Bükkzsérc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2016. (II.11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Bükkzsérc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

(1)A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzatra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

(2)E rendelet személyi hatálya kiterjed, a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Képviselő-testület a település 2016. évi költségvetésének		
a)költségvetési bevételeit	70.912	eFt-ban,
b)a pénzforgalom nélküli bevételeit		eFt-ban,
c)a finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit	---	eFt-ban,
d)költségvetési kiadásait	70.912	eFt-ban,
e)a finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait	---	eFt-ban,

állapítja meg.

A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését:

(3)A (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását kötelező, önként vállalt, önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1 és 2 melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten 2.1 és a 2.2 melléklet részletezi.

(5)A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

A költségvetés részletezése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

(2) Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv 2016. évben engedélyezett létszámát 4 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 18 főben állapítja meg a képviselő-testület.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

3.§

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 25 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(4) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(5) A (4) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

Az előirányzatok módosítása

4.§

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a következő testületi ülésen, de legkésőbb harminc napon belül tájékoztatja.

(3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi, az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

5.§

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását kiszolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatai minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(4) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodásvitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.

(5) A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

6.§

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a Jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

7. §

(1) Ez a rendelet 2016. január 1. napjával lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.


Vasas Csaba
polgármester




Farmosi Zoltán
jegyző

Záradék

E rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Bükkzsérc, 2016. február 05.

Farmosi Zoltán

jegyző



2016. évi bevételek		
Sor-szám	Megnevezés	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 717 000
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	12 394 000
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 009 000
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	9 904 000
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	50 224 000
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 676 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	3 676 000
13	Felhalmozási célú támogatások	1 152 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	63 000
22	Jövedelemadók (=20+21)	63 000
25	Vagyoni típusú adók	129 000
26	Iparűzési adó	9 336 000
29	Gépjárműadók	2 950 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	12 545 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	12 608 000
37	Tulajdonosi bevételek	825 000
38	Ellátási díjak	1 000 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	850 000
41	Kamatbevételek	3 000
44	Működési bevételek (=34+...+43)	2 678 000
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	574 000
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	574 000
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	70 912 000

2016. évi kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	Összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 347 000
2	Normatív jutalmak (1 fő fizikai dolgozó)	59 000
7	Béren kívüli juttatások (1 fő fizikai dolgozó)	147 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, megbízási díjak (kondi terem, temető)	554 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	5 107 000
	Választott tisztségviselők juttatásai (bér, költségtérítés)	4 275 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai (képviselek, bizottsági tagok)	1 986 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (könyvtár)	264 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	400 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	6 925 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	12 032 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 165 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	50 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 483 000
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	4 533 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (szofver követési díj)	100 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	100 000
28	Közüemi díjak	3 974 000
29	Vásárolt élelmezés	3 300 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	670 000
	Bérleti és lízingdíjak	60 000
34	Egyéb szolgáltatások	6 030 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	14 034 000
36	Kiküldetések kiadásai	20 000
37	Reklám és propaganda költség	100 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	120 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 000 000
43	Egyéb dologi kiadások, fizetendő ÁFA	1 208 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	6 208 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	24 995 000
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	1 100 000
53	Egyéb nem intézményi ellátások	2 820 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	3 920 000
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 857 000
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 750 000
66	Tartalékok	6 832 000
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	11 439 000
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
75	Beruházások (=68+...+74)	0
76	Ingatlanok felújítása	
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
80	Felújítások (=76+...+79)	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	0
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	55 551 000

2016. évi finanszírozási kiadások			
Sorszám	Megnevezés	Összesen	Szakfeladat nélküli
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	15 361 000	15 361 000
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	15 361 000	15 361 000
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	15 361 000	15 361 000

Sorszám	Főkönyvi szám	Érték
1.	0511011-Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 200 000
2.	0511011-Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 680 000
3.	0511041-Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	693 000
4.	05110711-Erzsébet utalvány	441 000
5.	051221-Megbízási díjak	270 000
	Személyi juttatások:	10 284 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:	2 817 000
16.	0531121-Könyv, folyóirat	51 000
13.	0531221-Irodaszer	39 000
12.	0531241-Munka és védőruha	47 000
18.	0531261-Midazok, amelyek nem számolhatóakn el szakmai anyagnak	400 000
24.	0532111-Internet díj	20 000
23.	0532211-Telefonszámla	140 000
27.	0533111-Villamos energia	170 000
26.	0533121-Gázdíj	600 000
25.	0533131-Víz- és csatornadíj	55 000
32.	053361-Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	160 000
31.	0533711-Postaköltség	10 000
28.	0533761-Kéményseprés	10 000
30.	0533791-Más egyéb szolgáltatások	80 000
22.	0534111-Foglalkoztatottak kiküldetései	10 000
34.	053511-Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	468 000
	Dologi kiadások:	2 260 000
	Kadások Összesen:	15 361 000
37.	098161-Központi, irányító szervi támogatás (állami)	9 127 300
38.	098161-Központi, irányító szervi támogatás (állami)	1 800 000
39.	098161-Központi, irányító szervi támogatás (állami)	1 466 667
40.	098161-Központi, irányító szervi támogatás (önkormányzati)	2 967 033
	Bevételek összesen:	15 361 000

A 2016. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban	
Jogcím	2016. évi támogatás összesen
1	2
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7 382 010
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
Üdülőlhelyi feladatok támogatása	60 450
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
Fenti jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés (15%)	2 017 899
Szociális feladatok egyéb támogatása	7 483 569
Óvodapedagógusok támogatása	9 127 300
Segítők támogatása	1 800 000
Óvodaműködtetési támogatás	1 466 667
Gyermekétkeztetés támogatása	3 525 120
Könyvtári , közművelődési és múzeumi feladatok ellátása	1 200 000
Összesen:	40 073 215

Bükkzsérci Napköziotthonos Óvoda

Bükkzsérc
Petőfi út 1.
3414

Tel..49/423-382
e-mail: bukkzserciovi@freemail.hu

Ikt.szám: K4/2016

Tárgy: 2016. évi költségvetés

Bükkzsérc Község Önkormányzata
Vasas Csaba Polgármester Úr részére

Bükkzsérc
Petőfi út 4.
3414

Tisztelt Polgármester Úr!

A 2016. évi óvodai költségvetés az alábbi kiadásokkal került betervezésre.

- | | |
|--|------------|
| • Irodaszer, nyomtatvány, tintapatron | 50.000 Ft. |
| • Szakmai anyag, rajzeszközök | 75.000 Ft. |
| • Könyv, folyóirat, szakmai segédanyagok | 65.000 Ft. |
| • Gyermekek étkezéséhez üveg poharak | 6.000 Ft. |
| • Sporteszközhöz elhasználódott alkatrészek beszerzése | 23.000 Ft. |
| • Mozdásfejlesztő eszközök (ugráló kötél, labda, hullahopp karika) | 15.000 Ft. |
| • Készségfejlesztő játékok, mesekönyvek, társasjátékok, szerep-, és konstrukciós játékok vásárlása | 75.000 Ft. |
| • Tisztítószer | 80.000 Ft. |
| • Udvari fa mozgásfejlesztő játékok festése | 12.000 Ft. |
| • Egyebek (kötszer, csengő, szemetes, stb.) | 15.000 Ft. |

A dolgozók illetménye a 2016-os évben:

3 fő / 1 hó 729.000 Ft. x 27% = 925.830 Ft.

925.830 Ft. x 12 = 11.109.960 Ft.

Túlóra várható költsége:

11 hó x 63.000 Ft. = 693.000 x 27% = 880.110 Ft.

Cafeteria 3 fő x 200.000 Ft. = 600.000 Ft.

Munkaruha, védőruha 3 fő x 20.000 Ft. = 60.000 Ft.

Szakmai továbbképzés: 200.000 Ft.

Fejlesztőpedagógus, logopédus bérköltsége a sajátos nevelési igényű gyermekek (2 fő) számára. (Az előírt óraszámok a felülvizsgálati eredmények függvényében év közben is módosulhatnak.)

1 óra 2500 Ft.

Logopédus: heti 1 óra, havi 4 óra = 10.000 Ft.

Fejlesztőpedagógus: heti 2 óra, havi 8 óra = 20.000 Ft.

Össz.: 9 hó x 30.000 Ft. = 270.000 Ft.

Az intézményben a törvényi kötelezettségeknek eleget téve egyéb kiadások is várhatóak lesznek ebben az évben. Tálalókonyha pultjának lemezelése, vegyszerek tárolására alkalmas zárható szekrény beszerzése, veszélyes anyagokkal való használat bejelentése az ÁNTSZ- nél (egyszeri kb.7.800 Ft.).

Kisebb karbantartási munkálatok elvégzését is szükségesnek tartom. Csöpögő bojler javítása, melléképület (régí wc) rendbetétele; (befemetés, vakolás).

Bükkzsérc, 2016. február 2.



Tisztelettel: Kovácsné Tóth Katalin

Kovácsné Tóth Katalin

intézményvezető