

**Vámosmikola Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2016. (II.16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Vámosmikola Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében foglaltak alapján - figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben meghatározott előírásokat – továbbá a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. tv. rendelkezései alapján a 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

2. Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 165.262 ezer forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	92.980 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25.017 e Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	25.017 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 e Ft
c) közhatalmi bevételek	26.815 e Ft
d) működési bevételek	20.450 e Ft
e) felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) finanszírozási bevételek	0 e Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	0 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 141.812 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 23.450 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: 23.450 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

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

a) működési költségvetés	165.262 e Ft
aa) személyi juttatások:	74.567 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	16.927 e Ft
ac) dologi kiadások:	60.062 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	10.606 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	3.100 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	0 e Ft
ba) beruházások,	0 e Ft
bb) felújítások	0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
c) finanszírozási kiadások	0 e Ft
amelyből:	
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 154.656 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 10.606 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 - aa) 0 e Ft,
- b) felújítási kiadások felújításonként
 - ba) 0 e Ft,

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális rászorultság jellegű ellátása:

az önkormányzat saját hatáskörében nyújtott támogatás 10.606 e Ft.

5. § (1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 0 e Ft többlet/hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 0 e Ft többlet/hiány.

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 24 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 24 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 22 fő.

7. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalékot, valamint céltartalékot nem tervez.

3. A Vámosmikolai Vackor Óvoda költségvetése

9. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Vámosmikolai Vackor Óvoda 2016. évi költségvetési főösszegét 32.481 ezer forintban állapítja meg.

10. § (1) A Vámosmikolai Vackor Óvoda 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	0 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 e Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	0 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 e Ft
c) közhatalmi bevételek	0 e Ft
d) működési bevételek	0 e Ft
e) felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) finanszírozási bevételek	32.481 e Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	32.481 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 e Ft

(2) A Vámosmikolai Vackor Óvoda bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 32.481 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

(3) A Vámosmikolai Vackor Óvoda bevételeiből

- a) működési bevételek: 32.481 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

11. § (1) A Vámosmikolai Vackor Óvoda 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	32.481 e Ft
aa) személyi juttatások:	23.271 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6.200 e Ft
ac) dologi kiadások:	3.010 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	0 e Ft
ba) beruházások,	0 e Ft
bb) felújítások	0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
c) finanszírozási kiadások	0 e Ft
amelyből:	
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 e Ft

(2) A Vámosmikolai Vackor Óvoda kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 32.481 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

12. § (1) A képviselő-testület a Vámosmikolai Vackor Óvoda 2016. évre a 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.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

13. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2016. évi költségvetési főösszegét 252.383 ezer forintban állapítja meg.

14. § (1) Az önkormányzat saját, 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása	92.980 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25.017 e Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	25.017 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 e Ft
c) közhatalmi bevételek	26.815 e Ft
d) működési bevételek	20.450 e Ft
e) felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

g) finanszírozási bevételek 0 e Ft
amelyből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei 0 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei 0 e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei 0 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 141.812 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 23.450 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 23.450 e Ft,
b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

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

a) működési költségvetés 132.781 e Ft
aa) személyi juttatások: 51.296 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.727 e Ft
ac) dologi kiadások: 57.052 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.606 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások: 3.100 e Ft
b) felhalmozási költségvetés 0 e Ft
ba) beruházások, 0 e Ft
bb) felújítások 0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások 0 e Ft
c) finanszírozási kiadások 32.481 e Ft
amelyből:
ca) belföldi finanszírozás kiadásai 32.481 e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai 0 e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai 0 e Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 154.656 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 10.606 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

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

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

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 22 fő.

17. § A képviselő-testület 2016. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) az önkormányzat azon dolgozóit, akiknek munkabér kifizetése átutalással történik, megilleti a kötelező számlavezetés miatt évi 12.000 Ft-os költségtérítés, melyet a novemberi illetményekkel tárgyév december 5-ig kell kifizetni.
- b) képviselő testület az önkormányzati hivatalban dolgozó közalkalmazottaknak és az önkormányzati konyhán dolgozóknak meleg étkezés igénybevételéhez bruttó 9.600 Ft/fő/hó összeget biztosít.
- c) képviselő testület az óvodában, a házi segítségnyújtó szolgálatnál, az önkormányzati hivatalban dolgozó közalkalmazottaknak és az önkormányzati konyhán dolgozóknak 15.000 Ft/fő/év összeget biztosít munkaruha vásárlásához.

5. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése

18. § A Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése a rendelet 1. számú melléklete.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

19. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 100 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 100 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 100 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

20. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

21. § Az önkormányzat likviditási terve a rendelet 2. számú melléklete.

7. Záró rendelkezések

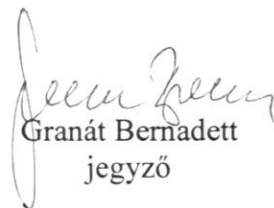
22. § (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Vámosmikola, 2016. február 12.

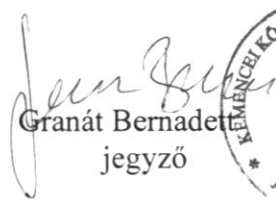


Bárdi Alex
polgármester



Granát Bernadett
jegyző

A rendelet 2016. február 16-tól kihirdetésre került.



Granát Bernadett
jegyző



1. számú melléklet az 5/2016.(II.16.) önkormányzati rendelethez

**Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2016. évi költségvetése**

A Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési költségvetési támogatása a támogató okirat szerint 2016. évben 390.843 Ft, mivel a 2011.évi népszámlálási adatok szerint a nemzetiséghez tartozók száma 50 fő felett van. A KSH adatai szerint 129 fő a roma nemzetiséghez tartozók száma. 2015. évben 7.511 Ft összegű pénzmaradvány keletkezett.

Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi bevételei

e Ft-ban

- állami támogatás:	391
- egyéb bevétel:	7
- kiegészítő támogatás:	

Működési bevételek összesen: 398

Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi kiadásai

e Ft-ban

- vásárolt élelmezés:	140
- átadott pénzeszköz:	200
- bankköltség:	20
- ÁFA:	38

Működési kiadások összesen: 398

394240 Vámosmikola Község Önkormányzata likviditási terve a 2016. évre - MEGFELELŐ LIKVIDITÁS

Hónap	Adat jellege	Költségvetési		Egyenleg	Finanszírozási		Összevont egyenleg
		Bevételek	Kiadások		Bevételek	Kiadások	
január	havi	16 746	12 668	4 078	0	3 898	-3 898
	halmozott	16 746	12 668	4 078	0	3 898	-3 898
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
február	havi	13 028	11 790	1 238	0	1 418	-1 418
	halmozott	29 774	24 458	5 316	0	5 316	-5 316
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
március	havi	16 528	11 349	5 179	0	3 778	-3 778
	halmozott	46 302	35 807	10 495	0	9 094	-9 094
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
április	havi	12 939	10 375	2 564	0	2 599	-2 599
	halmozott	59 241	46 182	13 059	0	11 693	-11 693
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
május	havi	12 939	10 375	2 564	0	2 598	-2 598
	halmozott	72 180	56 557	15 623	0	14 291	-14 291
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
június	havi	12 939	10 376	2 563	0	2 599	-2 599
	halmozott	85 119	66 933	18 186	0	16 890	-16 890
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0
július	havi	12 759	9 834	2 925	0	2 598	-2 598
	halmozott	97 878	76 767	21 111	0	19 488	-19 488
	havi korrekció szükséglet				0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0

Hónap	Adat jellege	Költségvetési			Finanszírozási			Összevont egyenleg
		Bevételek	Kiadások	Egyenleg	Bevételek	Kiadások	Egyenleg	
augusztus	havi	12 041	9 836	2 205	0	2 599	-2 599	-394
	halmozott	109 919	86 603	23 316	0	22 087	-22 087	1 229
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
szeptember	havi	16 437	10 374	6 063	0	2 598	-2 598	3 465
	halmozott	126 356	96 977	29 379	0	24 685	-24 685	4 694
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
október	havi	12 940	12 227	713	0	2 599	-2 599	-1 886
	halmozott	139 296	109 204	30 092	0	27 284	-27 284	2 808
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
november	havi	12 936	11 349	1 587	0	2 598	-2 598	-1 011
	halmozott	152 232	120 553	31 679	0	29 882	-29 882	1 797
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
december	havi	13 030	12 228	802	0	2 599	-2 599	-1 797
	halmozott	165 262	132 781	32 481	0	32 481	-32 481	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
Tábla összesen	Tábla adatok	165 262	132 781	32 481	0	32 481	-32 481	0
	Korrekció				0	0	0	0
	Tervezett adatok	165 262	132 781	32 481	0	32 481	-32 481	0