

**Penc Község Önkormányzat 2/2016. (II.25) sz. rendelete Penc Község Önkormányzat és
Intézményei 2016. évi költségvetéséről**

Penc Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 30. cikk (1) bekezdés d) és f) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetését rendeletben állapítja meg.

A felhatalmazás alapján Penc Község Önkormányzat és intézményei költségvetését az alábbiak szerint alkotja meg:

1.§.

Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveire terjed ki.

2.§.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai

Penc Község Önkormányzat 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Tarkarét Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	43.872 eFt
Penci Közös Önkormányzati Hivatal főösszege:	47.081 eFt
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	164.331eFt

3.§.

A 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő kormányfunkciónkénti valamint kiemelt előirányzat megosztását önkormányzati szinten 1. sz. melléklet, valamint intézményi szinten 2 sz., 3 sz. mellékletek tartalmazzák.

4.§

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásokat a rendelet nem tartalmaz.

5.§

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

Működési kiadások és bevételek mérlege 4 sz. melléklet szerint

Előirányzat-felhasználási tervet az 5. sz. melléklet szerint

Címrendet a 6. sz. melléklet szerint

5.§

Közvetett támogatások, adókedvezmények

Közvetett támogatás, adókedvezmény, adóelengedés az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

6.§.

Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

Többéves kihatással járó kötelezettsége az Önkormányzatnak és intézményeinek nincsen.

7.§.

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi szabad pénzmaradványból év közbeni rendelet módosítással igénybe vehető, a jelen költségvetési rendelet előző évi pénzmaradvány igénybevételét nem tartalmazza. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (3) Tartalékot a költségvetés nem tartalmaz.

8.§.

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat éves létszám előirányzata fő.

- Tarkarét Óvoda: 11 fő
- Penci Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő
- Önkormányzat: 6 fő

9.§.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után a intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- (2) Az Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2015. évi pénzmaradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (4) A működési kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (5) Az OEP által finanszírozott feladat ellátásokat elkülönítetten kell nyilvántartani és elszámolni.

- (6) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse.
- (8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Be nem tartása esetén a felelősre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.
- (9) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.
- (10) A költségvetés módosítását indokoló pótelőirányzatok pótelőirányzatokról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente köteles tájékoztatni. A képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján a költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.
- (11) A polgármester 300 eFt összegig szabadon dönthet a forrásfelhasználásról, a testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (12) Felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások fedezetére fordítható.
- (13) Penci Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria keretét 200.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

10.§.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-jétől kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Penc, 2016. 02. 25.



Králík József

polgármester



dr. Babinka Magdolna

jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Penc, 2016. 02. 26.



dr. Babinka Magdolna

jegyző

011130-1 Önkormányzatok jogalkotó tevékenysége

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5.444
K12	Költségtérítés	360
K2	Munkaadót terhelő járulékok	1.470
K321	Informatikai szolgáltatások	660
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	300
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	800
K337	Egyéb szolgáltatások	2.308
K351	Le nem vonható ÁFA	1.098
	Összesen	12.440

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B403/2	Továbbszámlázott szolgáltatások	4.000
B406/1	Áfa	1.080
	Összesen	5.080

011220-1 Adó, vám és jövedéki igazgatás

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B34/14	Magánszemélyek kommunális adója	3.000
B351/21	Iparűzési adó	7.500
B354/21	Gépjármű adó	4.000
B36/28	Adópótlék, adóbírság	100
	Összesen	14.600

013320-1 Köztemető fenntartása

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K31/4	Vízdíj	150
K336	Egyéb szolgáltatások	552
K351	Le nem vonható ÁFA	189
	Összesen	891

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B402/4	Egyéb szolgáltatás miatti bevételek	15
	Összesen	15

013350-1 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K331/1	Villamos energia díjak	50
K331/2	Gázenergia díjak	1.100
K331/4	Víz és csatornadíjak	65
K334	Karbantartási díjak	70
K351	Le nem vonható ÁFA	347
	Összesen	1.632

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B402/29	Bérleti díj bevétel	1.100
B403/2	Továbbszámlázott rezsi	500
B406/1	Áfa	135
	Összesen	1.735

018010-1 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása	59.324
B112	Települési önkormányzatok köznevelési támogatása	37.706
B113	Telp. szociális és gyermekjóléti és kedv. étkezés támogatása	29.196
B114	Tep. kulturális feladatainak támogatása	1.724
	Összesen	127.950

018030-1 Támogatási célú finanszírozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K337/2	Bankköltség	1.500
K506/7	Társulások működési célú támogatása	4.000
K915/2	Irányítószeri támogatás	84.618
	Összesen	90.118

041233-1 Hosszabb időtávú közfoglalkoztatás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K1101	Alapilletmény	2.849
K351	Áfa	769
	Összesen	3.618

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B16	Működési célú pe. átvétel	3.618
	Összesen	3.618

045160-1 Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K312/9	Üzemelt. anyag beszerzése	1.000
K334	Karbantartási szolgáltatás	235
K351/2	Működ. célú áfa	334
	Összesen	1.569

064010-1 Közvilágítás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K331/1	Villamos energia szolg. díjak	2.772
K351/2	Működ. célú áfa	748
	Összesen	3.520

066010-1 Zöldfelület kezelés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K312/4	Hajtó és kenőanyag	1.000
K336/9	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	479
K351/2	Működ. célú áfa	399
	Összesen	1.878

066020-1 Város és községgazdálkodás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K1101/1	Alapilletmény	999
K2/1	Szocho	270
K311/9	Egyéb szakmai anyag beszerzés	150
K331/4	Víz és csatornadíjak	150
K334	Karbantartási díjak	100

K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatások	200
K351/2	ÁFA	162
	Összesen	2.031

074031-1 Család és nővédelmi gondozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K312	Szakmai anyagbeszerzés	150
K322	Kommunikációs szolgáltatás	65
K331/1	Villanydíj	100
K332/2	Gázdíj	150
K331/4	Vízdíj	20
K334	Karbantartás	30
K336/9	Egyéb szolgáltatás díja	2.385
	Összesen	2.900

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B16/4	TB. alap működési támogatása	2.900
	Összesen	2.900

082092-1 Közművelődési és hagyom. közösségi kultúr ért. gondozás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K1101/1	Alapilletmény	2.400
K2/1	Szocho	648
K311/9	Egyéb szakmai anyag beszerzés	300
K312/9	Egyéb szakmai szolgáltatások	1.000
K331/1	Villamos energia szolg. díjak	50
K331/2	Gázenergia díjak	300
K331/4	Vízdíj	50
K334	Karbantartás	150

K351/2	Áfa	499
	Összesen	5.397

096020-1 Könyvtár és könyvtári állomány gyarapítása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K1101/1	Alapilletmény	900
K2/1	Szocho	243
K312/9	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	137
K351/1	Áfa	37
	Összesen	1.317

084031-1 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K88/41	Civil szervezetek támogatása	310
	Összesen	310

096010-1 Gyermekétkeztetés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K1101/1	Alapilletmény	2.473
K2/1	Szocho	668
K312/9	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	5.035
K332	Vásárolt étellemezés	11.973
K351/1	Áfa	4.592
	Összesen	24.741

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B405/1	Intézményi ellátási díjak	5.502
B406/1	Áfa	1.486

	Összesen	6.988
--	-----------------	--------------

104042-1 Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgáltatás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatás	3.000
	Összesen	3.000

107051-1 Szociális étkezés

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
K332	Vásárolt élelmezés	1.138
K351	Áfa	307
	Összesen	1.445

Bevétel

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
B405/1	Intézményi ellátási díjak	790
B406/1	Áfa	213
	Összesen	1.003

107060-1 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás

Kiadás

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	Települési támogatás	7.966
	Összesen	7.966

ÖSSZESÍTÉS

	Bevétel	Kiadás
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége	5.080	12.440
Adó, vám és jövedéki igazgatás	14.600	
Köztemető fenntartása	15	891
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1.735	1.632
Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	127.950	
Támogatási célú finanszírozás		90.118
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		1.569
Közvilágítás		3.520
Zöldfelület kezelés		1.878
Város és Községgazdálkodás		2.031
Család és nővédelmi gondozás	2.900	2.900
Könyvtári állomány gyarapítása		1.317
Közművelődés és kultúra gondozás		5.397
Civil szervezetek működési támogatása		310
Gyermekjóléti szolgáltatás		3.000
Gyermekétkeztetés	6.988	24.741
Hosszú távú közfoglalkoztatás	3.618	3.618
Szociális étkezés	1.445	1.003
Egyéb szociális ellátás		7.966
Összesen	164.331	164.331

Tarkarét Óvoda
2016. évi költségvetése

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Előirányzat
K1101/1	Alapilletmény	31.740
K12	Közlekedési költségtérítés	200
K1109	Cafetéria	780
K2	Munkaadót terhelő járulékok	8.847
K311	Szakmai anyag beszerzés	100
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés	400
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100
K331/1	Villamos energia	150
K331/2	Gázenergia	200
K331/4	Vízdíj	50
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	100
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300
K337	Egyéb szolgáltatások	100
K341	Kiküldetések kiadásai	400
K351	Le nem vonható ÁFA	405
	Összesen	43.872

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat
B816	Irányítószervi támogatás	43.872
	Összesen	43.872

Penci Közös Önkormányzati Hivatal

2016. évi költségvetés

Kiadások

Rovat	Megnevezés	Előirányzat Penc	Előirányzat Püspökszilágy	Előirányzat összesen
K1101	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	19.878	11.801	31.679
K1107	Cafetéria	700	447	1.147
K12	Költségtérítés	1.000	626	1.626
K2	Munkaadót terhelő járulékok	5.667	3.462	9.129
K311	Szakmai anyag beszerzés	600		600
K321	Informatikai szolgáltatások	300		300
K331	Közüzemi díjak	600		600
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500	748	1.248
K337	Egyéb szolgáltatások			
K341	Kiküldetések kiadásai	150		150
K351	Le nem vonható ÁFA	400	202	602
	Összesen	29.795	17.286	47.081

Bevételek:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat Penc	Előirányzat Püspökszilágy	Előirányzat összesen
B16	Működési célú támogatás AH belülről		6.335	6.335
B816	Irányítószervi támogatás	29.795	10.951	40.746
	Összesen	29.795	17.286	47.081

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek		Kiadások	
Önkormányzatok működési támogatása	127.950	Személyi juttatások	14.426
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7.963	Munkaadót terhelő járulékok	3.798
Közhatalmi bevételek	14.600	Dologi kiadások	47.713
Működési célú átvett pénzeszközök	13.818	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.966
Egyéb működési bevételek		Egyéb működési célú kiadások	90.428
		Tartalék	
Költségvetési bevételek összesen	164.331	Költségvetési kiadások összesen	164.331
Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitel törlesztés	
Hitelek, kölcsönök		Betét elhelyezés	
Bevételek összesen	164.331	Kiadások összesen	164.331

CÍMREND

68/2013(XII.29) NGM rendelet szerinti szakfeladat rend:

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
013320	Köztemető fenntartása
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
018020	Központi költségvetési befizetések
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
018050	Egészségbiztosítási alap bevételei államháztartáson belülről
041231	Rövid időtartalmú közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás
045160	Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
051040	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
064010	Közvilágítás
066010	Zöldfelület kezelése
066020	Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
084031	Civil szervezetek működési támogatása
084032	Civil szervezetek programtámogatása
084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése
101150	Betegségekkel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások
104041	Területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
105010	Munkanélküliek aktív korúak ellátásai
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107051	Szociális étkezés
107054	Családsegítés
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartások kívülről
096010	Óvodai intézményi étkeztetés
096020	Iskolai intézményi étkeztetés