

Kiscsécсs Kőzссггг Őnkormănyzat
Képviselő-testületének
1/2016. (III.16.) önkormănyzati rendelete

a 2016. évi költségvetésről

Kiscссcs Kőzссггг Őnkormănyzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § alapján az önkormănyzat 2016. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány és többlet mértéke

1.§ (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire (polgármester, bizottságok, a Kőzссs Hivatal, a jegyző), illetve Kiscссcs Kőzссггг Őnkormănyzatára és költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet alkalmazásában:

- a) költségvetési szerv: a Kőzссs Hivatal, valamint az Őnkormănyzat által alapított és irányított költségvetési szerv,
- b) kisősszegű szolgáltatás és készletbeszerzés: az a szolgáltatás, készletbeszerzés, amelynek értéke a 100 eFt-ot nem haladja meg.

2.§ A Képviselő-testület az Őnkormănyzat 2016. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	26.121 eFt-ban
b) költségvetési kiadásait	29.693 eFt-ban
c) költségvetési hiányát	3.572 eFt-ban
d) működési bevételeit	26.121 eFt-ban
e) működési kiadásait	29.693 eFt-ban
f) működési hiányát	3.572 eFt-ban
g) felhalmozási bevételeit	0 eFt-ban
h) felhalmozási kiadásait	0 eFt-ban
i) felhalmozási hiányát	0 eFt-ban
j) finanszírozási bevételeit	3.572 eFt-ban
k) finanszírozási kiadásait	0 eFt-ban
l) finanszírozási bevételei többletét	3.572 eFt-ban

3.§. A költségvetés címrendjét az 1. függelék tartalmazza.

2. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

- 4. § (1)** A bevételi és kiadási előirányzatok megbontását címrend szerint, közgazdasági jelleg szerinti tagolásban, kötelező, önként vállalt feladatonkénti bontásban a 2. függelék tartalmazza.
- (2) Az előző évi költségvetési maradványok előirányzatát feladatonként a 3. függelék tartalmazza.
- (3) A tartalékok előirányzatát kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, és az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó hatásköröket a 4. függelék tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási célú támogatási előirányzatait kötelező és önként vállalt feladatonkénti megbontásban az 5. számú függelék tartalmazza.
- (5) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát a foglalkoztatási jogviszonyok szerinti megbontásban a 6. számú függelék tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat zárt kiadási előirányzatait feladatonként a 7. számú függelék tartalmazza, amely a 2016. költségvetési évre nem került tervezésre.
- (7) Az önkormányzat által nyújtani tervezett közvetett támogatások összegét és céljait a 8. számú függelék tartalmazza, amely a 2016. évre nem került tervezésre.
- (8) Az önkormányzat nem rendelkezik az Európai Unió forrásból finanszírozott projekttel.
- (9) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása.
- (10) Az önkormányzatnak nincs több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettségvállalása.
- (11) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége

3. A 2016. évi költségvetés végrehajtási szabályai

- 5. § (1)** Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a költségvetési szerv költségvetésének végrehajtásáért a szerv vezetője, a könyvvizetésével kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek az elemi költségvetésüket az e rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel kötelesek összeállítani, melyet a képviselő-testület hagy jóvá.
- (3) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előiránnyal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.
- 6. § (1)** A költségvetési szervek kötelesek az előírt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszédésére, valamint jogosultak a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.
- (2) A költségvetési szerv az alapító okiratában meghatározott közfeladat ellátására és a szakmai alaptevékenységére használhatja fel az e rendeletben megállapított irányító szervi támogatásként folyósított támogatást és a tevékenységéhez kapcsolódó bevételi előirányzatokat.

(3) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettséget csak úgy vállalhat, ha annak pénzügyi teljesítése 2016. december 31-ig, de legkésőbb következő év február 28-ig, projektek esetén legkésőbb a projekt megvalósításának napjáig megőrtenik. Kötelezettség kizárólag a jóváhagyott előirányzat szabad maradványának terhére vállalható. A költségvetési szervek vezetői a kötelezettség vállalására csak a polgármester egyetértésével jogosultak.

(4) A kiadások a bevételek teljesülési ütemre figyelemmel teljesíthetők. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

(5) A bevételi előirányzatok a (6)-(7) bekezdésben foglaltak kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(6) A bevételi előirányzatot a költségvetés módosítására vonatkozó hatáskörök figyelembevételével módosítani kell, ha az adott költségvetési bevételre vonatkozó jogszabályi előírások év közben változnak, vagy amennyiben jogszabály, vagy az irányító szerv további feladatot határoz meg.

(7) Az egységes rovatrend

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről,

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,

B6. Működési célú átvett pénzeszközök és

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatokon megtervezett bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott költségvetési bevételekkel abban az esetben is növelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(8) Az önkormányzat, a költségvetési szervek feladatellátásuk, tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság, az eredményesség és a szabályszerűség követelményeit érvényesíteni a költségvetésben jóváhagyott kiadási, ezen belül a kiemelt előirányzatok betartásával. A kiemelt előirányzatok túllépése szabálytalansági eljárást von maga után.

(9) A költségvetési szerv által saját hatáskörében jogszabály alapján végrehajtott költségvetési előirányzat módosítása és átcsoportosítása csak abban az esetben hajtható végre, ha az, a kötelező feladatellátást, működtetést, valamint az éves fizetési kötelezettségeket nem veszélyezteti.

(10) Az önkormányzat, a költségvetési szervek a jóváhagyott bevételek beérkezésének és kiadások teljesítésének ütemezésére havi bontásban éves likviditási tervet kötelesek készíteni, melyet a költségvetés módosításakor felül kel vizsgálni.

7. § (1) A költségvetési szerv az időlegesen szabad kapacitását úgy használhatja, hogy az azzal kapcsolatosan felmerülő közvetett és közvetlen költségek megtérüljenek.

8. § (1) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataik terhére elsődlegesen a jogszabályokban meghatározott kötelező illetmények kifizetését követően a közüzemi díjakat, valamint az ellátottak étkeztetési költségeit, az ellátottak juttatásait egyenlíthik ki.

(2) A költségvetési szervek az egységes rovatrend K1101. Torvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának és annak járulékainak megtakarítása terhére a

polgármester engedélye nélkül kizárólag az alábbi kifizetéseket teljesíthetik:

- a) üres álláshely, valamint tartós betegállomány miatti többletfeladatra helyettesítési díjat, túlórá, b) munkaviszony megszűntetése miatt keletkező munkából felmentett időszakra járó kötelező illetményt, szabadságmegváltást, végkielégítést, c) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett GYES-ről, GYED-ről visszatérő alkalmazotti szabadságának kivétele miatt a helyettesítő alkalmazotti illetményét, d) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett jubileumi jutalmat, az alkalmazotti betegsége idejére az öt megillető jutást - betegszabadság, valamint a táppénz-hozzájárulás e) a munkavállaló kötelező munkaidején felüli rendkívüli munkavégzésre elrendelt túlórá, f) az alapító okirat szerinti közfeladat ellátásának teljesítése érdekében feltétlenül szükséges, kizárólag külső személy részére megbízási díjat
- (3) Az e rendeletben meghatározottakon kívüli normatív jutalom, céljuttatás, kifizetéséről a polgármester dönt, amennyiben a költségvetési szerv bérmegeztetéséből a költségvetési fedezetet biztosított és a szükséges előirányzat módosítás megtörtént.
- (4) Bérmegeztetéséből nem fedezett általános jutalom és céljuttatás kifizetéséről a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt.
- (5) A bérmegeztetéséből nem fedezett és a költségvetési szerv költségvetésében nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről költségvetés módosítással egyidejűleg az általános tartalék terhére a polgármester dönt.
- (6) A költségvetési szervnél kifizethető normatív jutalom és céljuttatás éves összege nem lehet több az éves költségvetési rendszertől K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat éves eredeti előirányzatának 15%-ánál.
- (7) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatának átrmeneti megeztetésére terhelhető kötelezettséget nem vállalhat.
9. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát - ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A szabad költségvetési maradvány felhasználásáról és felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
- (2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a 2015. évi költségvetési maradványát a költségvetési maradvány jóváhagyása előtt kizárólag a 2015. évben vállalt kötelezettségből áthúzódó kifizetésekre, feladatokra fordíthatják.
10. § A költségvetési szerv engedélyezett létszámkeretének módosításáról kizárólag a Képviselő-testület dönt.
11. § A zárt előirányzatok a polgármester döntéséig nem használhatók fel. A polgármester döntését megelőzően a Közös Hivatal gazdasági vezetője nyilatkozik arról, hogy a zárt előirányzatok felhasználása az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek feladataitól és költségvetésétől nem veszélyeztet. A polgármester év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megeztetése érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok közül zárhatja.

12. § (1) Az önkormányzat nevében a polgármester és a költségvetési szerv vezetője

képviselő-testületi döntés nélkül csak olyan pályázatot nyújthat be, mely az SZMSZ-ben, az alapító okiratában meghatározott közfeladat és szakmai alaptervekenység ellátására irányul, a költségvetési éven túli tartós kötelezettségvállalással nem jár, nem igényel önrészt és nem utófinanszírozott.

(2) A képviselő-testületi döntést nem igénylő pályázat esetében a költségvetési szervek vezetői a polgármester előzetes jóváhagyásával pályázhatnak.

(3) Az (1) bekezdés szerinti pályázati támogatás kizárólag a pályázati célra fordítható.

13.§ (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai előirányzat-módosítás nélkül csak olyan esetben léphetők túl, melyeket jogerős bírósági ítéletek, ellenőrző szervek határozatai szerinti kötelezettségek teljesítése, vagy jogszabályban megállapított támogatásra, ellátásra vonatkozó jogosultság vagy pályázati támogatások felhasználása eredményezett.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt kifizetéseket követően a polgármester, valamint a Költségvetési Szerv vezetője köteles intézkedni a költségvetési előirányzat azonnali módosítására, átcsoportosítására.

14.§ Tárgyéven túli fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület - kivéve a jogszabályon, bírósági, államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket - vállalhat, és csak oly mértékben, ha az az esedékességkor a közfeladat ellátásának finanszírozását és az ismert kötelezettségek teljesítését az nem veszélyezteti.

15. § (1) A bevételi előirányzatok teljesítésének elmaradásáról és annak okairól a költségvetési szervek vezetői, illetőleg a jegyző kötelesek tájékoztatni a Képviselő-testületet.

(2) A költségvetési szervek vezetői, illetőleg a jegyző kötelesek negyedévente a 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállomány mértékéről, annak okáról, alakulásáról a Képviselő-testületet tájékoztatni.

(3) A költségvetés féléves teljesítéséről a polgármester szeptember 30. napjáig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

16. § A költségvetési szervek engedélyezett létszámán belül foglalkoztatottak 2016. évi cafetéria - juttatásának éves összege, mely magában foglalja a juttatást terhelő közterheket: a Közös Hivatal köztisztviselői esetén 200 e Ft / év /fő,

17.§ A kiadások készpénzben történő teljesítésére a következő esetekben kerülhet sor, figyelemmel az önkormányzat, a költségvetési szervek pénzügyi szabályzataiban meghatározott összeghatárra, és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) egységes rovatrend K31. Készlebeszerzés rovaton elszámolandó kisösszegű kiadások,
- b) egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és a K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- c) egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások rovaton elszámolandó kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- d) az alkalmazottak egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények munkabérek rovaton elszámolandó kiadásokon kívüli személyi juttatásai, hőközi kifizetések és a K12. Külső személyi juttatások rovaton elszámolandó kiadások, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzügyi szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi

- e) a kiküldetésekhez kapcsolódó kifizetések,
- f) a pályázatok végrehajtása során felmerülő, áttutalással nem teljesíthető kiadások,
- g) a reprezentációs kiadások,
- h) az illetékbélyeg beszerzés kiadásai,
- i) az a-g. pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- j) az a.-h. pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- k) a fizetési előleg,
- l) az ellátottak pénzbeli juttatásai,
- m) a térítése díj visszafizetések,
- n) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- o) az Mt. hatálya alá tartozók részére bér kifizetés kérelem alapján.

4. Adósságot keletkeztető ügyletekkel és finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok és hatáskörök

18.§ (1) Független könyvvizsgálónak előzetesen kikért írásos véleményének ismeretében és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. év CXCV. törvényben meghatározott engedélyezési eljárás szabályainak betartása mellett a képviselő-testület dönt – a külön jogszabályban meghatározottak figyelembe vételével - az önkormányzat adósságot keletkeztető jogügyletének elfogadásáról, annak futamidejéről, visszafizetésének és kamatának, költségeinek fedezetéről.

(2) A Képviselő-testület dönt a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően – a Pénzügyi, Szervezési és Jogi Bizottság javaslata alapján a hitelező hitelintézetről.

(3) A Képviselő-testület dönt az önkormányzatnál bankgarancia igénybevételeiről, kezesség és garanciavállalásról, váltó vagy kötvény kibocsátásáról, azok feltételeiről, céljáról, mértékéről és fedezetéről.

(4) A Képviselő-testület csak olyan mértékben vehet fel hitelt, bocsáthat ki váltót vagy kötvényt, vehet igénybe bankgaranciát, vállalhat kezességet, garanciát, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett, az esedékességkor a közfeladat ellátását és a felvállalt kötelezettségek teljesítését nem veszélyezteti.

(5) Az átlmenetileg szabad pénzeszközök a számlavezető pénzügyintézménél betétként lekötöttök. A számlavezető pénzügyintézménél elértő pénzügyintézménél történő elhelyezésre a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges

(6) A Képviselő-testület a lekötés maximális időtartamát 6 hónapban határozza meg.

(7) A költségvetési szerv hitelt nem vehet fel, kötvényt, váltót nem bocsáthat ki, váltót nem fogadhat el, bankgaranciát nem vehet igénybe, és kezességet, garanciát nem vállalhat.

5. Támogatások, adományok szabályai

- 19. § (1)** Az önkormányzat részére juttatott adományok, közérdekű felajánlások, elküldött elszámolás mellett kizárólag arra a célra használhatók fel, amelyre az adományozó juttatta.
- (2) A költségvetési szervek pénzbeli adományokat, 1.000,0 e Ft feletti természetbeni adományokat, valamint értékhatártól függetlenül olyan adományokat, amelyek fenntartása, vagy felhasználása költségvetési forrást igényel kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével fogadhatnak el.
- (3) Jogszabályban nem szabályozott támogatás - kivéve a szociális ellátás körében adott támogatást – kizárólag meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel adható.
- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervek:
- a) kötelesek ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadási kötelezettség teljesítését,
 - b) a számadási kötelezettség elmulasztása esetén kötelesek a támogatást felfüggesztetni.
- (5) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli, amelynek érdekében az adományozó köteles eljárni.

6 Átruházott hatáskörök

20. § (1) A polgármester dönt:

- a) a központi költségvetésből származó támogatások, pótelőirányzatok lebontásáról és ezzel összefüggő költségvetés módosításáról értékhatár nélkül, mely kiterjed a költségvetési szerv finanszírozási bevételeire, és az önkormányzat finanszírozási kiadásaira is,
- b) a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, központosított költségvetési támogatások igényléséről, lemondásáról értékhatár nélkül és az ezzel összefüggő költségvetés módosításáról mely kiterjed a költségvetési szerv finanszírozási bevételeire, az önkormányzat finanszírozási kiadásaira is,
- c) az önkormányzat esetében az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, az egyéb működési célú átvett pénzeszközök és az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatokon elszámolt többletbevételek miatti költségvetési módosításról, és a támogatás céljainak megfelelő kiadási előirányzatok módosításáról, melynek felső határa döntésenként 1.000,0 e Ft,
- d) a működési általános tartalék előirányzatról történő előirányzat átcsoportosításáról egyedi 1.000,0 e Ft összeghatárig, azzal a feltétellel, hogy az általános tartalék módosított előirányzata 1.000,0 e Ft összeg alá nem csökkenhet. A módosítás, átcsoportosítás érintheti a finanszírozási bevételeket, kiadásokat és a költségvetési szerv költségvetésének módosítását is, azzal a feltétellel, hogy a módosítás a következő évekre előzetes kötelezettségvállalást nem jelenthet,
- e) az önkormányzat költségvetésében a feladattal nem terhelt szabad kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról értékhatár nélkül, mely lehet címek közötti, és

a címen belül kiemelt előirányzatok közötti, és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok közötti előirányzat átcsoportosítás, azaz, hogy a kötelező feladatellátást nem veszélyeztetheti,

f) a h) pontban meghatározottak figyelembe vételével e rendelet 4. függelékben meghatározott céltartalékok előirányzatának a jóváhagyott célnak megfelelő átcsoportosításáról, értékhatar nélkül, ami kiterjed az államháztartáson belüli és az államháztartáson kívüli forrás átadásával kapcsolatos előirányzat módosításra értékhatar nélkül:

(2) A polgármester az (1) bekezdésben meghatározott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig a költségvetési rendelet módosítása céljából a képviselő-testület elé terjeszti, és ezzel az átruházott hatáskörben hozott döntésekről történő beszámolási kötelezettségnek is eleget tesz.

(3) A polgármester az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről maximum egyedi 1.000 e Ft értékben dönt. Ennél nagyobb összeg lekötéséhez a képviselő-testület jóváhagyása szükséges. A lekötések jogszerűségét a jegyző és az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötöttségét a gazdasági vezető jogosult vizsgálni.

(4) A polgármester azon köznevelési, közművelődési, szociális, gyermekvédelmi szakmai feladatellátásra vonatkozó pályázatok esetében, amelyek önrészt és előfinanszírozást nem igényelnek, több éves, vagy tartós kötelezettségvállalással nem járnak, és a pályázat benyújtására az önkormányzat, vagy a költségvetési szerv jogosult, a pályázat benyújtásához szükséges fenntartói nyilatkozat, kapcsolódó együttműködési megállapodás aláírására képviselő-testületi döntés nélkül is jogosult.

21. § (1) A költségvetési szerv vezetője a (2)-(3) bekezdésben, a 6. § (9) bekezdésében, és a 9. §-ban foglaltak figyelembe vételével saját hatáskörben a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint :

a) az átvett pénzeszközökkel módosíthatja a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat,

b) a feladattal nem terhelt szabad kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat címek között, a címenek belül kiemelt előirányzatok között, a kiemelt előirányzaton belül rovatok között úgy, hogy az a kötelező feladatellátást nem veszélyeztetheti.

(2) A költségvetési szerv vezetője a felhalmozási költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait nem csökkentheti.

(3) A költségvetési szerv vezetője a működési költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait átcsoportosíthatja a felhalmozási költségvetési előirányzat csoportba tartozó kiemelt előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül tájékoztatni a polgármestert a saját hatáskörében végrehajtott előirányzati módosításokról és átcsoportosításokról. A költségvetési szerv vezetője által saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet módosításának céljából a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig 2016. december 31-i hatállyal a képviselő-testület elé terjeszti.

7. Költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

22. § Az önkormányzat szerződés alapján belső ellenőrt alkalmaz, aki a költségvetési rendelet szabályszerűségéről, kockázatairól, megalapozottságáról, betarthatóságáról, elfogadásáról véleményt alkot.

23. § A jegyző köteles biztosítani a belső kontrollrendszer keretében kialakított kontrolllevegénység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása és ellenjegyzése tekintetében.

8. A pénzellátás rendje

24. § (1) Az önkormányzat, és a költségvetési szervek kötelesek valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon és az a likviditási ütemtervel összhangban legyen.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a kifizetéseknél a készpénzt kímélő fizetési módot előnyben részesíteni és a minél hosszabb időtartamú kiegyenlítési határidőt érvényesíteni. Fizetési határidő előtti teljesítésre kizárólag indokolt esetben kerülhet sor.

(3) A költségvetési szervek fizetési számlájára az önkormányzati támogatást a költségvetési szerv vezetőjének előzetes írásos kérelme alapján utalja át az Önkormányzat.

9. A zárszámadással kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

25. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési beszámolóikat a magasabb szintű jogszabályi előírásokon felül a költségvetéssel összehasonlítható módon és szerkezetben kötelesek elkészíteni.

(2) A képviselő-testületet tájékoztatni kell szöveges indokolással együtt a több éves kötelezettségvállalásokról, a közvetett támogatásokról, melyet költségvetés elfogadásakor a becsült értéken, zárszámadáskor a tényleges összegben kell kimutani.

(3) A képviselő-testületet tájékoztatni kell szöveges indokolással együtt a költségvetési beszámoló részeként az önkormányzat adósság-állományáról, az önkormányzat és a költségvetési szervek tartozásának állományáról, a követelések állományáról, azok előző évhez viszonyított alakulásáról, a megtett intézkedésekről.

11. Záró rendelkezések

26. § (1) Ez a rendelet 2016. március 16. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2016. január 1-jétől alkalmazni kell.

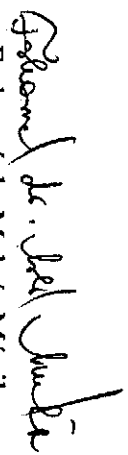
Kiscséc, 2016. március 16.

Balogh Mihály sk.
polgármester



Farkasné dr. Molnár Mónika sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2016. március 16.


Farkasné dr. Molnár Mónika
jegyző

	Általános igazgatás			Település üzemeltetés			Kulturális és Közművelődési feladatok				Egységigényi feladatok		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 794 900	-	1 794 900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb költségvetési cikkeik	269 232	-	269 232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 064 132	-	2 064 132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Választott tisztviselők juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reprezentáció	-	722 568	722 568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Külföldi személyi juttatások	-	742 568	742 568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Személyi juttatások összesen	2 064 132	742 568	2 806 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Szociális hozzájárulási adó	489 483	175 584	665 067	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egészségügyi hozzájárulás	-	3 332	3 332	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Munkaadót terhelő SZJA	-	3 570	3 570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Munkaadókat terhelő járulékok	489 483	3 570	671 969	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Karbantartási anyagok beszerzése	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Munkabérek beszerzése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb működéshez szükséges szakmai anyagok beszerzése	40 000	-	40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb szakmai anyagok beszerzése	40 000	-	40 000	100 000	-	100 000	-	-	-	-	-	-	
Szállítási anyagok beszerzése	50 000	-	50 000	450 000	-	450 000	-	-	-	-	-	-	
Jóindulatú beszerzés	15 000	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Üzemanyag beszerzés	-	-	-	330 000	-	330 000	-	-	-	-	-	-	
Munkanehéz beszerzés	35 000	-	35 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Területi beszerzés	60 000	-	60 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb készletek beszerzése	70 000	-	70 000	-	-	-	500 000	-	500 000	-	-	-	
Építési anyagok beszerzése	70 000	-	70 000	-	-	-	500 000	-	500 000	-	-	-	
Építési anyagok beszerzése	130 000	-	130 000	330 000	-	330 000	500 000	-	500 000	-	-	-	
Készletek beszerzése	170 000	-	170 000	780 000	-	780 000	500 000	-	500 000	-	-	-	
Telefonszolgáltatási díjak	220 000	-	220 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	220 000	-	220 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	220 000	-	220 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Víz és csatornadíjak	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Villamosenergia díjak	40 000	-	40 000	195 000	-	195 000	10 000	-	10 000	-	-	-	
Közműdíjak	45 000	-	45 000	195 000	-	195 000	10 000	-	10 000	-	-	-	
Villamosenergia díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Bérek és juttatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Járművekhez kapcsolódó karbantartás, kistaxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Személygépkocsi, irodai gépek karbantartása, kistaxi	20 000	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb gépek karbantartása, kistaxi	-	-	-	150 000	-	150 000	-	-	-	-	-	-	
Karbantartási költségvetési szolgáltatások	20 000	-	20 000	150 000	-	150 000	-	-	-	-	-	-	
Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások	665 000	-	665 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Közműdíjak	665 000	-	665 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb szakértői, tanácsadói tevékenység	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Szállítási költségvetési szolgáltatások	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Postai szolgáltatások	15 000	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	1 000	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	19 000	-	19 000	95 000	-	95 000	500 000	-	500 000	-	-	-	
Üzemeltetési szolgáltatások	35 000	-	35 000	95 000	-	95 000	500 000	-	500 000	-	-	-	
Bankszámlakezeléssel kapcsolatos tranzakciós díjak, költségek	120 000	-	120 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Biztosítási díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb működési díjak	155 000	-	155 000	95 000	-	95 000	500 000	-	500 000	-	-	-	
Szállítási díjak	895 000	-	895 000	440 000	-	440 000	510 000	-	510 000	-	-	-	
Szállítási díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Közműdíjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb működési díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kommunikációs szolgáltatások</													

	Államos igazgatás			Település üzemeltetés			Kulturális és Közművelődési feladatok			Egészségügyi feladatok		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
Működési célú támogatások egyéb civil szervezetek												
Működési célú támogatások közterületeinek												
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre												
Működési célú támogatások	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	65 000	-	65 000
Egyéb működési célú kiadások	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	65 000	-	65 000
Működési célú célterhek	2 681 162	-	2 681 162	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú kiadások összesen	6 876 727	925 054	7 801 781	1 549 400	-	1 549 400	1 282 700	-	1 282 700	65 000	-	65 000
Kiadások összesen	6 876 727	925 054	7 801 781	1 549 400	-	1 549 400	1 282 700	-	1 282 700	65 000	-	65 000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 995 913	-	7 995 913	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	10 686 904	-	10 686 904	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	1 200 000	-	1 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú költségvetési támogatások és képzési támogatások	19 882 817	-	19 882 817	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Normatív támogatások összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elismarolásból származó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Központi forrásból származó működési bevételek összesen	19 882 817	-	19 882 817	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Központi forrásból származó felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások központi költségvetési szervől	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások központi költségvetési szervől	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások 13. alapról	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások előirányzott államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások helyi önkormányzatoktól	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások helyi önkormányzatoktól	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú támogatások újszerűségi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési támogatások ÁHT-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetési szervől	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetési szervéről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások 13. alapról	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások előirányzott államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások helyi önkormányzatoktól	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások újszerűségi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Támogatások államháztartáson belülről	19 882 817	-	19 882 817	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Támogatásjellegű bevételek összesen	19 882 817	-	19 882 817	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ismeretlen adó	350 000	-	350 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépjárműadó	70 000	-	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi átláthatóság kezelésének pótlék	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb közhaltni bevételek	430 000	-	430 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	844 550	-	844 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi szolgáltatások ellenértéke ÁHT-n belülről	844 550	-	844 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi szolgáltatások ellenértéke	844 550	-	844 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési bevételek	21 157 367	-	21 157 367	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi bevételek ÁHT-n kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen	21 157 367	-	21 157 367	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	21 157 367	-	21 157 367	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek összesen	14 280 640	925 054	15 205 694	1 549 400	-	1 549 400	1 282 700	-	1 282 700	65 000	-	65 000
Működési célú kiadások	14 280 640	-	14 280 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások	14 280 640	-	14 280 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Különös célú kiadások	14 280 640	-	14 280 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozás összege	14 280 640	-	14 280 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel - Kiadás	14 280 640	-	14 280 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Normatív	5 000 000	-	5 000 000	2 995 913	-	2 995 913	1 200 000	-	1 200 000	-	-	-
Saját forrás	1 876 727	925 054	2 801 781	1 446 513	-	1 446 513	82 700	-	82 700	65 000	-	65 000

[illegible]

	Szociális és gyermekjóléti feladatok			Közfoglalkoztatási feladatok			Működésen		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
Működési célú támogatások egyéni célú szerződésnek							65 000		65 000
Működési célú támogatások háztartásnak							65 000		65 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							175 000		175 000
Működési célú támogatások	100 000	-	100 000	-	-	-	6 975 090	-	6 975 090
Egyéb működési célú kiadások	6 900 090	-	6 900 090	-	2 681 162	2 681 162	-	-	2 681 162
Működési célú általános tartalék	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú célfinanszírozás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú tartalékok összesen	-	-	-	-	-	-	2 681 162	-	2 681 162
Működési célú kiadások összesen	10 077 490	-	10 077 490	8 915 888	28 167 205	29 692 259	925 054	-	29 692 259
Kiadások összesen	10 077 490	-	10 077 490	8 915 888	28 767 205	29 692 259	925 054	-	29 692 259
Idényi önkormányzatok működésének általános támogatása					7 995 913	7 995 913	-	-	7 995 913
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása					10 686 904	10 686 904	-	-	10 686 904
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása					1 200 800	1 200 800	-	-	1 200 800
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					-	-	-	-	-
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				-	19 882 817	19 882 817	-	-	19 882 817
Normatív támogatások összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Központi forrásból származó működési bevételek összesen	-	-	-	-	19 882 817	19 882 817	-	-	19 882 817
Központi forrásból származó felhalmozási bevételek									
Működési célú támogatások központi költségvetési szervől									
Működési célú támogatások központi költségvetési szervől									
Működési célú támogatások központi költségvetési szervéről									
Működési célú támogatások 18 alapról				4 963 072	4 963 072	4 963 072	-	-	4 963 072
Működési célú támogatások elhalmozási állami pénzalapról alapból									
Működési célú támogatások helyi önkormányzatoktól									
Működési célú támogatások városiaktól									
Működési támogatások ÁHT-n belülről	-	-	-	4 963 072	4 963 072	4 963 072	-	-	4 963 072
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetési szervől									
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetési szervéről									
Felhalmozási célú támogatások 18 alapról									
Felhalmozási célú támogatások elhalmozási állami pénzalapról alapból									
Felhalmozási célú támogatások helyi önkormányzatoktól									
Felhalmozási célú támogatások városiaktól									
Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről	-	-	-	4 963 072	4 963 072	4 963 072	-	-	4 963 072
Támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	4 963 072	24 845 889	24 845 889	-	-	24 845 889
Támogatásjellegű bevételek összesen	-	-	-	-	350 000	350 000	-	-	350 000
Iparsági adó	-	-	-	-	70 000	70 000	-	-	70 000
Céplámladó	-	-	-	-	10 000	10 000	-	-	10 000
Pénzügyi célú, átkészítés, készletértékpótlás				-	10 000	10 000	-	-	10 000
Egyéb közhalalmi bevételek	-	-	-	-	430 000	430 000	-	-	430 000
Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	844 550	844 550	-	-	844 550
Közhatalmi szolgáltatások ellenértéke ÁHT-n belülről	-	-	-	-	844 550	844 550	-	-	844 550
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi átvétel ÁHT-n kívülről	-	-	-	4 963 072	26 120 439	26 120 439	-	-	26 120 439
Működési célú bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	-	3 571 820	3 571 820	3 571 820	-	-	3 571 820
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	-	-	-	3 571 820	3 571 820	3 571 820	-	-	3 571 820
Maradvány igénybevétele	-	-	-	3 571 820	3 571 820	3 571 820	-	-	3 571 820
Pénzügyi célú bevételek	-	-	-	8 534 892	29 692 259	29 692 259	-	-	29 692 259
Bevételek összesen	-	-	-	-	3 952 816	3 952 816	-	-	3 952 816
Működési célú különbözet	-	-	-	3 952 816	2 646 766	2 646 766	-	-	2 646 766
Felhalmozási célú különbözet	-	-	-	3 952 816	2 646 766	2 646 766	-	-	2 646 766
Különbözetek összege	-	-	-	3 952 816	2 646 766	2 646 766	-	-	2 646 766
Finanszírozás összege	10 077 490	-	10 077 490	3 952 816	2 646 766	2 646 766	925 054	-	925 054
Bevétel - Kiadás	10 077 490	-	10 077 490	380 996	925 054	925 054	-	-	0
Normatív	10 686 904	-	10 686 904	-	-	-	-	-	-
Saját forrás	609 414	-	609 414	8 915 888	19 882 817	8 884 388	925 054	-	9 809 442

Megnevezés	Önkormányzat							
	Általános igazgatási feladatok	Településmenedzselési feladatok	Kulturális és köznevelési feladatok	Érdekvédelmi feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatási feladatok	Összesen
Költségvetési kiadási előirányzatok								
I. Működési célú kiadások								
1. Személyi juttatás	743							
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	182							
3. Dologi kiadások								
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai								
5. Egyéb működési célú kiadások								
- ebből								
5/a - elvonások és befizetések								
5/b - működési célú kölcsön nyújtása								
5/c - működési célú kölcsön törlesztése								
5/d - működési célú támogatások államháztartáson belülre								
5/e - működési célú támogatások államháztartáson kívülre								
5/f - működési célú tartalékok								
Működési célú kiadások összesen	925							
II. Felhalmozási célú kiadások								
1. Beruházások								
2. Felújítások								
3. Egyéb felhalmozási kiadások								
- ebből								
3/a - felhalmozási célú kölcsön nyújtása								
3/b - felhalmozási célú kölcsön törlesztése								
3/c - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre								
3/d - felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
3/e - felhalmozási célú tartalékok								
Felhalmozási célú kiadások összesen	0							
Költségvetési kiadások összesen	925							
Finanszírozási kiadási előirányzatok								
III. Finanszírozási működési kiadások								
1. Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								
3. Központi, irányítószervi támogatás felvételére								
Finanszírozási kiadások összesen	0							
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	925							
Költségvetési bevételi előirányzatok								
I. Működési célú bevételek								
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről								
- ebből								
1/a - helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állam-támogatások								
1/b - elvonások és befizetések								
1/c - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megterhelése államháztartáson belülről								
1/d - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről								
1/e - működési célú támogatás értékpénzesítés államháztartáson belülről								
2. Készletértékesítések								
3. Működési saját bevételek								
4. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről								
Működési célú bevételek összesen	0							
II. Felhalmozási célú bevételek								
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
- ebből								
1/a - helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állam-támogatások								
1/b - elvonások és befizetések								
1/c - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megterhelése államháztartáson belülről								
1/d - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről								
1/e - felhalmozási célú támogatás értékpénzesítés államháztartáson belülről								
2. Termékértékesítés								
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
4. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek								
5. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről								
Felhalmozási célú bevételek összesen	0							
Költségvetési bevételek összesen	0							
Finanszírozási bevételi előirányzatok								
III. Finanszírozási működési bevételek								
1. Likvid hitel felvétele								
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele								
3. Pénzarány igénybevétele								
4. Központi, irányítószervi támogatás								
Finanszírozási bevételek összesen	0							
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0							
Önkormányzat belüli dologi kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettó önkormányzat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek és kiadások egyenlege	-925	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyenlegek mindösszesen	-925	0	0	0	0	0	0	0

Kiscsécсs Kőzség Önkormányzatának 2016. évi eredeti előirányzatként tervezett előző évi pénzmaradványa költségvetési címenként

3. mell

adatok ezer forintban

Költségvetési cím száma / neve	Feladat megnevezése	Szabad pénzmaradvány			Feladattal terhelt pénzmaradvány			Pénzmaradvány összesen		
		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Közfoglalkoztatás feladatai	közfoglalkoztatás	3 572		3 572			-	3 572	-	3 572
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
Mindösszesen		3 572	-	3 572	-	-	-	3 572	-	3 572

Kiscsécs Község Önkormányzatának 2016. évi tartalék előirányzatai

4. mell

Tartalék megnevezése	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés
Működési célú általános tartalék	2 681		2 681	Előre nem látható kiadásokra, polgármesteri hatáskör
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
Mindösszesen	2 681		2 681	

Kiscsécs Község Önkormányzatának 2016. évi beruházásainak, felújításainak és felhalmozási célú támogatásainak kiadásai költségvetési címenként

5. mell

[illegible]

Kiscsécs Község Önkormányzatának 2016. évi beruházásainak, felújításainak és felhalmozási célú támogatásainak kiadásai költségvetési címenként

5. mell

adatok ezer forintban

[illegible]

Kiscséc Község Önkormányzatának 2016. évi engedélyezett létszámkerete költségvetési címenként

6. mell

Költségvetési cím száma / neve	Köztisztviselők			Közalkalmazottak			Munka törvénykönyve hatálya alatt lévők			Megbízási díj / Tisztelt díj alapján foglalkoztatottak			Mindösszesen		
	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen
Kiscséc Község Önkormányzata			-			-			-			-	-	-	-
- általános igazgatási feladatok	1,00		1,00			-			-	1,00		1,00	2,00	-	2,00
- településüzemeltetési feladatok			-			-			-			-	-	-	-
- kulturális és közművelődési feladatok			-			-			-			-	-	-	-
- étkeztetési feladatok			-			-			-			-	-	-	-
- egészségügyi feladatok			-			-			-			-	-	-	-
- szociális és gyermekjóléti feladatok			-	1,00		1,00			-			-	1,00	-	1,00
- közfoglalkoztatási feladatok			-			-	35,00		35,00			-	35,00	-	35,00
Kiscséc Község Önkormányzata összesen	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	35,00	-	35,00	1,00	-	1,00	38,00	-	38,00
Mindösszesen	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	35,00	-	35,00	1,00	-	1,00	38,00	-	38,00

Kisbér Község Önkormányzatának 2016. évi zárt kiadási előirányzatai

7. mell

adatok ezer forintban

Előirányzat megnevezése	Előirányzat bruttó összege	Költségvetési cím száma / neve	Megjegyzés
Mindösszesen			

Kiscsécсs Kőzség Önkormányzata által 2016. évben nyújtott közvetett támogatások tervezett összege

8. mell

Támogatott megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege összege	Megjegyzés
Mindösszesen	-	

Megnevezés	Önkormányzat							
	Általános igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Étkeztetési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen
Költségvetési kiadási előirányzatok								
I. Működési célú kiadások								
1. Személyi juttatás	2 807	-	-	-	-	1 518	7 520	11 845
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	671	-	-	-	-	410	1 016	2 097
3. Dologi kiadások	1 632	1 549	1 283	-	-	1 250	381	6 095
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	6 800	-	6 800
5. Egyéb működési célú kiadás:	2 691	-	-	-	65	100	-	2 856
- ebből	-	-	-	-	-	-	-	-
5/a - elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
5/b - működési célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-	-
5/c - működési célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-	-
5/d - működési célú támogatások államháztartáson belülre	10	-	-	-	-	100	-	110
5/e - működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	65	-	-	65
5/f - működési célú általános tartalékok	2 681	-	-	-	-	-	-	2 681
Működési célú kiadások összesen	7 801	1 549	1 283	-	65	10 078	8 917	29 693
II. Felhalmozási célú kiadások								
1. Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből	-	-	-	-	-	-	-	-
3/a - felhalmozási célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-	-
3/b - felhalmozási célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-	-
3/c - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-
3/d - felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-
3/e - felhalmozási célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások összesen	7 801	1 549	1 283	-	65	10 078	8 917	29 693
Finanszírozási kiadási előirányzatok								
III. Finanszírozási működési kiadások								
1. Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	7 801	1 549	1 283	-	65	10 078	8 917	29 693
Költségvetési bevételi előirányzatok								
I. Működési célú bevételek								
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 883	-	-	-	-	-	4 963	24 846
- ebből	-	-	-	-	-	-	-	-
1/a - helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	19 883	-	-	-	-	-	-	19 883
1/b - elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e - működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	4 963	4 963
2. Közhatalmi bevételek	430	-	-	-	-	-	-	430
3. Működési saját bevételek	845	-	-	-	-	-	-	845
4. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen	21 158	-	-	-	-	-	4 963	26 121
II. Felhalmozási célú bevételek								
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből	-	-	-	-	-	-	-	-
1/a - helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-
1/b - elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e - felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Termőföld értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen	21 158	-	-	-	-	-	4 963	26 121
Finanszírozási bevételi előirányzatok								
III. Finanszírozási működési bevételek								
1. Likvid hitel felvétele	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	3 572	3 572
4. Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen	-	-	-	-	-	-	3 572	3 572
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	21 158	-	-	-	-	-	8 535	29 693
Önkormányzaton belüli dulpázódás	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettó önkormányzat összesen	21 158	0	0	0	0	0	8 535	29 693
Működési bevételek és kiadások egyenlege	13 357	-1 549	-1 283	0	-65	-10 078	-3 954	-3 572
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyenlegek mindösszesen	13 357	-1 549	-1 283	-	65	-10 078	-3 954	-3 572

Megnevezés		Önkormányzat						
		Általános igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen
Költségvetési kiadási előirányzatok								
I.	Működési célú kiadások							
1.	Személyi juttatás	2 064	-	-	-	1 518	7 520	11 102
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	489	-	-	-	410	1 016	1 915
3.	Dologi kiadások	1 632	1 549	1 283	-	1 250	381	6 095
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	6 800	-	6 800
5.	Egyéb működési célú kiadás:	2 691	-	-	65	100	-	2 856
	- ebből							
5/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-
5/b	- működési célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-
5/c	- működési célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-
5/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülre	10	-	-	-	100	-	110
5/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	65	-	-	65
5/f	- működési célú általános tartalékok	2 681	-	-	-	-	-	2 681
Működési célú kiadások összesen		6 876	1 549	1 283	65	10 978	8 917	28 768
II.	Felhalmozási célú kiadások							
1.	Beruházások	-	-	-	-	-	-	-
2.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-
	- ebből							
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-
3/e	- felhalmozási célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen		-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások összesen		6 876	1 549	1 283	65	10 978	8 917	28 768
Finanszírozási kiadási előirányzatok								
III.	Finanszírozási működési kiadások							
1.	Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-
2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások összesen		-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		6 876	1 549	1 283	65	10 978	8 917	28 768
Költségvetési bevételi előirányzatok								
I.	Működési célú bevételek							
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 883	-	-	-	-	4 963	24 846
	- ebből							
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	19 883	-	-	-	-	-	19 883
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	4 963	4 963
2.	Közhatalmi bevételek	430	-	-	-	-	-	430
3.	Működési saját bevételek	845	-	-	-	-	-	845
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		21 158	-	-	-	-	4 963	26 121
II.	Felhalmozási célú bevételek							
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
	- ebből							
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
2.	Termőföld értékesítése	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	-	-	-
4.	Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-	-	-
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen		-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		21 158	-	-	-	-	4 963	26 121
Finanszírozási bevételi előirányzatok								
III.	Finanszírozási működési bevételek							
1.	Likvid hitel felvétele	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	3 572	3 572
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	3 572	3 572
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		21 158	-	-	-	-	8 535	29 693
Önkormányzat belüli dulpázódás								
Nettó önkormányzat összesen		21 158	-	-	-	-	8 535	29 693
Működési bevételek és kiadások egyenlege		14 282	- 1 549	- 1 283	- 65	- 10 078	- 3 954	- 2 647
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-	-	-	-	-	-	-
Egyenlegek mindösszesen		14 282	- 1 549	- 1 283	- 65	- 10 078	- 3 954	- 2 647

Kiscsécs Község Önkormányzatának 2016. évi címrendje

1. függelék

Gazdálkodói kód (intézmény)		Szervezeti kód (költségvetési cím)		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
száma	megnevezése	száma	megnevezése		
1000	Kiscsécs Község Önkormányzata	1100	<i>Általános működtetési feladatok</i>	tisztségviselők illetménye, költségterítése, az önkormányzat egészét érintő általános működéshez kapcsolódó kiadások, normatívák, adóbevételek, önkormányzati vagyon gazdálkodás	alpolgármester tiszteletdíja, költségterítése, reprezentáció
		1200	<i>Településüzemeltetési feladatok</i>	a település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, utakra, parkokra, közvilágításra, temetőre fordított kiadások	
		1300	<i>Kulturális és közművelődési feladatok</i>	Közművelődéshez kapcsolódó kiadások	
		1500	<i>Egészségügyi feladatok</i>	ügyeleti ellátással kapcsolatos kiadások	
		1600	<i>Szociális és gyermekjóléti feladatok</i>	a segélyezéssel kapcsolatos kiadások, illetőleg a családsegítés és a falugondnoki feladat ellátásával kapcsolatos feladatok	
		1700	<i>Közfoglalkoztatás feladatai</i>	a megkötött hatósági szerződés alapján a közfoglalkoztatás finanszírozására fordított összegek	-