

**Németbánya Község Önkormányzat képviselő-testületének 3/2016.(III.11.)
önkormányzati rendelete Németbánya Község Önkormányzat
2016. évi költségvetéséről**

Németbánya Község Önkormányzat 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:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) Németbánya Község Önkormányzat Képviselő-testületének (továbbiakban: Képviselő-testület) a 2016. évi költségvetéséről szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet) hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira terjed ki.
- (2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza Németbánya Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) önkormányzati szintre összesített költségvetését.

2. Az Önkormányzat saját költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi költségvetési főösszegét 23.256.932 forintban állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:
- | | |
|--|--------------------|
| a) a költségvetési és finanszírozási bevételek összege: | 23.256.932 forint, |
| b) a költségvetési és finanszírozási kiadások összege: | 23.256.932 forint, |
| c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások különbözete - 0 ezer forint. | |
- (3) Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételeit a 1. *melléklet* tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásait a 2. *melléklet* tartalmazza.
3. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi kiemelt költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 16.269.345 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 4.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 460.695 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek: | 2.526.892 forint, |
| i) Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen: | 23.256.932 forint. |
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:
- | | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 23.256.932 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 0 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei: | 0 forint. |

(3) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési és finanszírozási bevételei előirányzat csoportonként:

- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 20.730.040 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 0 forint, |
| c) finanszírozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 2.526.892 forint. |

4. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2016. évi kiemelt költségvetési és finanszírozási kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 7.235.042 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.616.162 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 9.182.532 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 1.275.059 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 639.864 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 2.246.528 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 508.000 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) K9. Finanszírozási kiadások | 553.745 forint, |
| j) Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen: | 23.256.932 forint. |

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 23.256.932 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 0 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai: | 0 forint. |

(3) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési és finanszírozási kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 22.703.187 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 0 forint, |
| c) finanszírozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 553.745 forint. |

(4) A 3. § (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti össze tételezt, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat és az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket a 3. *melléklet* tartalmazza.

5. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2016. évre az alábbiak szerint állapítja meg:

- | |
|--|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 1 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 1 fő. |

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó átlagléttség-előirányzata 2 fő.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.
7. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.
- (2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.
8. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételeéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.
- (2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:
- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
 - b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.
- A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.
9. § (1) A Képviselő-testület fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.
- (2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.
10. § (1) A Képviselő-testület fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

11. § A Képviselő-testület a 9. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 10. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

12. § (1) A Képviselő-testület 2016. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselők illetményalapja megegyezik a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200 ezer Ft/év/fő.

1. Záró rendelkezések

13. § A Rendelet 2016. március 15. napján lép hatályba.

Németbánya, 2016. március 10.

P.H.

Blaskovits Zoltán
polgármester

Kelemen László
jegyző

A Rendelet kihirdetésének időpontja: 2016. március 11.

Németbánya, 2016. március 10.

Kelemen László
jegyző

1. melléklet a 3/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

1. oldal

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2016. évi részletes költségvetése

Költségvetési bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8.702.499
2. B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
3. B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3.941.139
4. B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200.000
5. B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
<i>7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>13.843.638</i>
12. B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2.425.707
<i>13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</i>	<i>16.269.345</i>
25. B34 Vagyoni típusú adók	2.600.000
26. B351 Értékesítési és forgalmi adók	800.000
29. B354 Gépjárműadók	300.000
30. B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	260.000
<i>31. B35 Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>3.960.000</i>
32. B36 Egyéb közhatalmi bevételek	40.000
<i>33. B3 Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</i>	<i>4.000.000</i>
34. B401 Készletértékesítés ellenértéke	0
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	280.000
36. B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
38. B405 Ellátási díjak	178.200
39. B408 Kapott kamat	2.495
<i>45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)</i>	<i>460.695</i>
55. B64 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
<i>57. B6 Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)</i>	<i>0</i>
<i>64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)</i>	<i>20.730.040</i>

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2016. évi részletes költségvetése

Finanszírozási bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
10. B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2.526.892
12. B813 Maradvány igénybevétele	2.526.892
21. B81 Belföldi finanszírozás bevételei	2.526.892
30. B8 Finanszírozási bevételek	2.526.892

2. melléklet a 3/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

1. oldal

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2016. évi részletes költségvetése

Költségvetési kiadások

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.993.150
7. K1107 Béren kívüli juttatások	60.000
14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	4.053.150
15. K121 Választott tisztségviselők juttatásai	2.782.892
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	385.000
17. K123 Egyéb külső személyi juttatások	14.000
18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	3.181.892
19. K1 Személyi juttatások (=14+18)	7.235.042
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.616.162
21. K311 Szakmai anyagok beszerzése	21.429
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.054.363
24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)	2.075.792
25. K321 Informatikai szolgáltatások	62.000
26. K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200.000
27. K32 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	262.000
28. K331 Közüemi díjak	1.146.000
29. K332 Vásárolt élelmezés	467.756
30. K333 Bérleti és lízingdíjak	85.000
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	437.432
32. K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	214.000
34. K337 Egyéb szolgáltatások	2.662.205
35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	5.012.393
26. K341 Kiküldetési ktg-ek	50.000
27. K34 Kiküldetési költségek	50.000
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1.782.347
44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	1.782.347
45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	9.182.532
50. K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51. K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	16740
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	1.258.319
54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	1.275.059
60. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	114.864
62. K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
66. K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	525.000
67. K513 Tartalékok	0
68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)	639.864
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1.768.920.
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	477.608
76. K6 Beruházások (=69+...+75)	2.246.528
77. K71 Felújítás	400.000
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	108.000
81. K7 Felújítások (=77+...+80)	508.000
85. K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
91. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=82+...+90)	0
92. K1-K8 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)	22.703.187

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2016. évi részletes költségvetése

Finanszírozási kiadások

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
92. K 914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	553.745
93. K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai	553.745
94. K 9 Finanszírozási kiadások	553.745

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	8.702.499
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	3.941.139
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.200.000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	13.843.638
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2.425.707
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	16.269.345

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	2.600.000
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		800.000
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0
9	- magánszemélyek kommunális adója		700.000
10	- telekadó		1.100.000
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	800.000
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		800.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	300.000
10	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	260.000
12	ebből a helyi adók:		
13	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		260.000
14	Termékek és szolgáltatások adói	B35	3.960.000
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	40.000
16	Közhatalmi bevételek	B3	4.000.000