

**EGERVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
PÉNZÜGYI ÉS GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA**

JEGYZŐKÖNYV

a 2016. február 10. napján TARTOTT ÜLÉSRŐL

Határozat:

Sorszáma.	Kódja
1/2016.(II.10.)	A20

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Az Egervár-i Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2016. február 10-én 17.00 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak:

Déri László bizottság elnöke
Gángó Károly bizottsági tag
Korbuly Kálmán bizottsági tag
Szabó Zoltán bizottsági tag
Török János bizottsági tag

Gyerkó Gábor polgármester
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Déri László a bizottság elnöke köszöntötte a megjelenteket.

Megállapította, hogy a bizottság ülése határozatképes, az ülést megnyitotta és javaslatot tett a napirendre vonatkozóan.

A bizottság egyhangúan ellenszavazat nélkül az alábbi napirendet fogadta el:

N A P I R E N D :

1. Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet véleményezése

Előadó: bizottság elnöke

2. Képviselői vagyonyilatkozatok átvétele, nyilvántartásba vétele (zárt ülés)

Előadó: bizottság elnöke

N A P I R E N D T Á R G Y A L Á S A :

1./ Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet véleményezése

Előadó: bizottság elnöke

Déri László a bizottság elnöke ismertette a napirend tárgyában készített írásos előterjesztést. Elmondta, hogy elengedhetetlen a kint lévő adótartozások szigorú behajtása, mivel az állami támogatást érintő beszámítás miatt kétszeresen sújt bennünk ha az adózó nem fizeti meg határidőre az általa bevallott adót. Sajnos a várkastély közüzemi számlái sem úgy alakulnak, ahogy az elvárható lenne, a villany, és a gáz vonatkozásában úgy tudja, hogy még mindig nem sikerült az eon-al a szerződést felbontani. Az a kérése, hogy az eon által küldött számlákat küldjük vissza a szolgáltatónak, hiszen az órák átírását már tavaly évben meg kellett volna

oldania. Tavaly év végén az önkormányzat úgy döntött, hogy nem emeli a helyi adók mértékét, de visszatér ezen kérdés tárgyalására. A környéken lévő önkormányzatoknak nagyobb az adóbevételeik, újra tárgyalni kellene ezt a témát.

Kérte a bizottság tagjait, hogy az előterjesztéssel kapcsolatosan mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Szabó Zoltán bizottsági tag elmondta, hogy az adóknál fontos, hogy az ebből származó bevételt hova használom fel. A mértékénél differenciálni kellene.

Elmondta, hogy nem érti, hogy a település miért kap ilyen keveset közvilágításra, illetve, nem érti az előterjesztés 4. oldalán szereplő azon szövegrészt, mely arról szól, hogy „A helyi iparüzési adóból származó bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel.” Megkérdezte továbbá, hogy az anyagban 5000 Ft/hó szerepel önkormányzati lakás bérleti díjbevétele címén. Melyik ez a lakás?

Dr. Ürmösiné Kólmives Eleonóra jegyző a kérdésre elmondta, hogy a közvilágításra kapott összeg az önkormányzatot terhelő beszámítás miatt ilyen kevés, mivel viszonylag magas az adóerőképesége, ezért 10 981 eFt összegű elvonásban részesül, melyet az állami támogatásból vonnak le. Pontosan hogy mely támogatási jogcímet érinti a beszámítás az anyaghoz csatolt melléklet szemlélteti. A helyi iparüzési adót érintő rendelkezés nem rég került bele a törvénybe, s úgy kell ezt érteni, ha nem elég a szociális célokra fordítható összeg, akkor erre rendelkezésre áll az iparüzési adó bevétel is.

A bérleti díjra vonatkozó rendelkezés a József Attila utcában lévő leromlott állapotú önkormányzati lakás bérleti díjára vonatkozik.

Török János bizottsági tag kérte, hogy az önkormányzat nyomatékosan kísérje figyelemmel a hivatal mögött lévő felszámolás alatt lévő vállalkozás telephelyét, mivel féltő, hogy ismerve a korábban itt folytatott gazdasági tevékenységet féltő, hogy a területet kármentesíteni kellene. Nehogy az önkormányzatra maradjon ennek az elvégzése.

A várkastély közüzemi számláinak továbbszámítását szigorúbban kellene kezelni, és rövid időn belül le kellene zárni ezt az ügyet. Mi lesz a TÁMASZ-al? Továbbra is tagja lesz az önkormányzat?

Déri László bizottság elnöke elmondta, hogy nagyon alacsonynak tartja a sportegyesület támogatását, a tervezett 700 e Ft biztosan nem lesz elegendő. Korábban 2 000 e Ft-al támogatta az önkormányzat az egyesület működését.

Gángó Károly bizottsági tag elmondta, hogy szüksége lenne az egyesületnek a TAO támogatásra, ez sokat segítene a helyzetén. A gond az, hogy amíg az egyesület nem számol el 2013. és 2014. évekre vonatkozóan, addig nem lesz jogosult TAO támogatásra.

Gyerkó Gábor polgármester elmondta, ha a költségvetésbe szereplő összeg kevés, akkor majd a tartalék, vagy más előirányzat terhére csoportosítunk át. 2016. évben az önkormányzat még biztosan a TÁMASZ tagja lesz, hiszen nem lett a kilépésről döntés hozva.

Szabó Zoltán bizottsági tag elmondta, hogy jó lenne ha a civil szervezetek készítenének egy olyan programot melyből lehetne látni, hogy a jövőt illetően milyen célkitűzéseik vannak.

Déri László bizottság elnöke milyen előrelépés történt a ponyva ügyében, jelentkezett-e a Turay Ida színház?

Gyerkó Gábor polgármester a kérdésre elmondta, hogy a jövő héten fognak ez ügyben tárgyalni a Turay Ida színházzal. A szerződés értelmében az ő feladatuk a ponyva felszerelése, akár már négy évszakosát is fel lehet szerelni. Ha nincs ponyva, nem fog jönni a Turay Ida színház sem. A ponyvára önkormányzati pénz nincs. TOP-os pályázatba beleférhetne egy új ponyva amely 100 %-os támogatottságú lenne, így az önkormányzatnak nem kellene hozzájárulnia. Március végétől lehet beadni a pályázatot, a döntés augusztusra várható.

Egyéb a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el, **Déri László a bizottság elnöke** elmondta, hogy véleménye szerint az anyag jól tükrözi az önkormányzat 2016. évi költségvetési lehetőségeit, a tervezett kiadásokkal egyetért, a tervezetet képviselőtestület elé terjeszhetőnek tartja, és javasolja annak változatlan tartalommal történő elfogadását. Ezt követően indítványát szavazásra bocsátotta.

A bizottság 3 igen egyhangú szavazattal az előterjesztés tárgyában meghozta az alábbi határozatát

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 1/2016.(II.10.) számú határozata:

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló írásos előterjesztést képviselőtestület elé terjeszhetőnek tartja, és változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

A bizottság megállapította, hogy a tervezetben írtak tükrözik az önkormányzat anyagi lehetőségeit, a tervezett bevételek és kiadások jogcímei, és összegei reálisak, azok a költségvetési lehetőségekkel összhangban állnak. A költségvetésben írtak abban az esetben biztosítják az alapfeladatok ellátását, az intézmények működtetését, a folyamatban lévő kötelezettségvállalások finanszírozását, ha a bevételek, s köztük hangsúlyosan a helyi adóbevételek maradéktalanul befolyznak. Mindezek érdekében a kint lévő adótartozások behajtása végett fokozottabb intézkedéseket kell kezdeményezni.


A bizottság felkéri a bizottság elnökét, hogy a fenti határozatról a képviselőtestületet tájékoztassa.


Felelős: bizottság elnöke
Határidő: 2016. február 10.

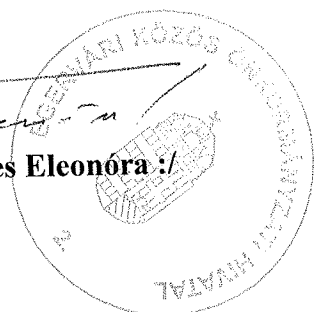
Déri László bizottság elnöke bejelentette, hogy az elfogadott naprendet megtárgyalták. Megkérdezte van-e egyéb közérdekű kérdés vagy bejelentés.

Mivel egyéb közérdekű kérdés, bejelentés nem hangzott el a képviselőtestület ráért a második napirendi pont tárgyalására, melyre az Möt. 46. § (2) bekezdés a) pontja alapján zárt ülésen kerül sor.

Kmf.


/: **Déri László** :/
bizottság elnöke


/: **Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** :/
jegyző





Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

1. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

**Egervári Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
2016. február 10.-én tartandó ülésére**

Tárgy: Önkormányzat 2016. évi költségvetésének tárgyalása

Előterjesztő: Gyerkó Gábor polgármester

**Készítette: Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző**

Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetének indoklása

Tisztelt Bizottsági Tagok!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (2) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet.

Az Országgyűlés 2015. augusztusában elfogadta Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt.

A költségvetési törvénynek A helyi önkormányzatok és a központi alrendszer kapcsolata című IV. fejezete szabályozza az önkormányzatok 2016. évre vonatkozó pénzügyi szabályzórendszerét, melynek előírásai a tavalyi évhez képest nem változtak.

A 2013. január 1-től folyamatosan több időpontban hatályba lépő Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) a korábbiakhoz képest differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára.

2013. január 1-től megkezdődött a feladatok átrendezése, melynek következtében egyes önkormányzati feladatok ellátásáról a továbbiakban nem az önkormányzatoknak, hanem az erre létrehozott állami szerveknek kellett gondoskodniuk.

A feladatátrendeződés 2015. évben is folytatódott, melynek köszönhetően múlt év márciusától átalakult az önkormányzatok által nyújtott pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere. Az önálló ellátásként nyújtott rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, adósságkezelési szolgáltatás, méltányossági közgyógyellátás, méltányossági ápolási díj ellátások megszűntek, az önkormányzatok települési támogatás keretében biztosíthatnak az ellátórendszerből kikerülő személyek részére támogatást. A helyi szociális feladatok ellátására a központi költségvetés támogatást biztosít azon önkormányzatok számára, amelyek esetében az egy főre jutó adó-erőképesség nem haladja meg a 32 000 Ft-ot. Egervár e jogcímen támogatásra nem jogosult, mivel az adóerő képessége miatt beszámítás címén **10 981 e Ft** az elvonás összege.

A beszámítással érintett állami támogatásokat tartalmazó melléklet az anyaghoz tájékoztatás céljából csatolásra került. Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú mellékletének V. fejezete rendelkezik a beszámításra, kiegészítésre vonatkozó szabályokról, az alábbiak szerint:

BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint az e melléklet I.1.c), I.1.d), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd), I.1.e) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás, kiegészítés alapja) a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2014. évi iparüzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

No.	KATEGÓRIÁK A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZAT EGY LAKOSRA JUTÓ ADÓERŐ-KÉPESSÉGE SZERINT (FORINT)		TÁMOGATÁSCSÖKKENTÉS MÉRTÉKE A SZÁMÍTOTT BEVÉTEL SZÁZALÉKÁBAN	KIEGÉSZÍTÉS A BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS ALAPJÁNAK SZÁZALÉKÁBAN
	ALSÓ HATÁR	FELSŐ HATÁR		
1.	1	5000	0	25
2.	5 001	8 500	0	15
3.	8 501	10 000	10	0
4.	10 001	12 000	20	0
5.	12 001	15 000	40	0
6.	15 001	18 000	60	0
7.	18 001	24 000	85	0
8.	24 001	36 000	95	0
9.	36 001	42 000	100	0
10.	42 001	60 000	105	0
11.	60 001	100 000	110	0
12.	100 001		120	0

AMENNYIBEN A TELEPÜLÉS KÖZÖS HIVATAL SZÉKHELYE, A RÁ IRÁNYADÓ %-OS TÁMOGATÁSCSÖKKENTÉS A 3-12. KATEGÓRIÁKBAN 10 SZÁZALÉKPONTTAL KISEBB.

Az önkormányzatokat érintő feladatátcsoportosítások következtében Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló törvény alapján 2016. évben az alábbiak szerint fog alakulni az önkormányzat állami támogatása:

I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1) Általános működési feladatok támogatása:

Önkormányzati feladatellátás finanszírozása: Három elemű támogatás

- a) Az önkormányzati hivatal működéséhez az elismert hivatali létszám bér- és dologi kiadásaihoz járul hozzá. Közös Önkormányzati Hivatal esetében a támogatást a székhelyönkormányzat igényelheti. E jogcímen Egervár község Önkormányzata 31 373 e Ft összegű támogatásra lesz jogosult, melyet az Egervári Közös Hivatal működtetésére fordít.
- b) Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:
- zöldterület-gazdálkodáshoz; fajlagos összege 22 300 forint/hektár. A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan illeti meg. E jogcímen az önkormányzat az adóerőképességének mértéke miatt a fent hivatkozott szabályok alkalmazásával nem jogosult támogatásra.
 - Közvilágításhoz: a közvilágítás biztosításához nyújtott támogatás, melynek meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével. Fajlagos összege 10 e Ft/fő lakosságszám alatti település vonatkozásában 320 e Ft/km. 576 e Ft összegű támogatás várható e jogcímen.
 - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatokhoz támogatás illeti meg az önkormányzatot a településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadás figyelembevételével. 926 e Ft összegű támogatás várható e jogcímen.
 - közút fenntartásához belterületi úthálózat hosszának, valamint a településkategóriánként számított nettó működési kiadás figyelembevételével történik a támogatás kiszámítása. E jogcímen 1 094 e Ft összegű támogatásra lesz az önkormányzat jogosult.
- c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:
- Megillet minden települést 2700 Ft/lakos összeggel, de
- az 1000 fő lakosságszám és az alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32 e Ft-ot településenként legalább 5 000 e Ft,
 - 1000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerőképesség nem éri el a 32 e Ft-ot településenként legalább 6 000 e Ft,
 - egyéb településenként legalább 3 500 e Ft. Adóerőképessége miatt az önkormányzat nem jogosult e jogcímen támogatásra.

2) Egyes köznevelési feladatok támogatása:

- Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása:

Az egervári óvoda vonatkozásában az óvodapedagógusok elismert létszáma 5,5 fő, melyből 1 fő vezető, az óvodapedagógusok munkáját segítők száma 2,5 fő. Óvodapedagógusok bértámogatása címén 12 hónapra 23 592 e Ft, segítők bértámogatása címén pedig 4 500 e Ft támogatásra lesz jogosult az intézmény,

- Óvodaműködtetés: A nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök, és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátását szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az önkormányzatot az óvodában nevelt gyermeklétszám után. Fajlagos összege 70 000 forint/fő/év. 57 gyermek után. E jogcímen a támogatás összege 4 533 e Ft lesz.

3) Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adó-erőképesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. E jogcímen az önkormányzat tavaly évben 1 900 e Ft állami támogatásban részesült, 2016. évben adóerő-képességének mértéke miatt nem lesz rá jogosult.

4) Gyermekétkeztetési feladatok támogatása:

Gyermekétkeztetés (óvodai, iskolai étkeztetés) támogatása: Az önkormányzatot kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodai, és az iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A költségvetés támogatást biztosít a dolgozók bérének finanszírozásához, illetve a gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó

elvárt bevételek figyelembevételével. E jogcímen 12 380 e Ft támogatásra lesz jogosult az önkormányzat.

6) Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:

Fajlagos összegek:

- *szociális étkeztetés 55 360 Ft/fő, tárulás esetén a fajlagos összeg 110 %-a igényelhető.*
 - *házi segítségnyújtás 145 000 forint/fő, tárulás esetén a fajlagos összeg 110 %-a igényelhető*
- Ezen adatok tájékoztató jellegűek, az ellátást végző TÁMASZ alapszolgáltatási intézmény jogosult az ellátottaink után igényelni.*

7) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása:

Az önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg a támogatás a Möt.v.-ben valamint a Kult. tv.-ben meghatározott könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. Fajlagos összege 1140 Ft/fő, de településenként legalább 1 200 e Ft. A támogatás jogszerű felhasználásának feltételei:

a) az 1200 fő és az alatti lakosságszámú önkormányzatnak a támogatás legalább 15 %-át könyvtári szolgáltatásokhoz szükséges infrastruktúra megújítására, és a kulturális törvény 76. § (2) bekezdés e) pontjában foglalt közművelődési tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia.

A Kult. tv. 76. §-a kimondja, hogy „ (1) A települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

(2) Ennek formái különösen:

- a) az iskolarendszeren kívüli, öntevékeny, önképző, szakképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási, felnőttoktatási lehetőségek, népfőiskolák megteremtése,
- b) a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások gondozása, gazdagítása,
- c) az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, a megértés, a befogadás elősegítése, az ünnepek kultúrájának gondozása,
- d) az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatása,
- e) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítése,*
- f) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése,
- g) a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosítása,
- h) egyéb művelődést segítő lehetőségek biztosítása.

II. ÁTENGEDETT BEVÉTELEK RENDSZERE: (jelentősebbek)

- Gépjárműadó átengedett mértéke a tavalyi évvel azonos mértékű, azaz 40%,
- Gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségekből származó bevétel 100 %-a illeti meg az önkormányzatot,
- a települési önkormányzatot illeti meg a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a.

III. Helyi adók – így az iparüzési adó – rendszere nem változik. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 2015. január 1-től kiegészült a 36/A. §-al, amely kimondta, hogy „A helyi iparüzési adóból származó bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel.”.

IV. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI: (melyek érinthetik az önkormányzatot)

- *Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása:* Pályázatot az az önkormányzat nyújthat be, amely vállalja hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztetést biztosít.

IV. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI:

a) *Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések:*

- *Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztés, felújítása:* igényelhető maximális támogatás mértéke 30 millió forint.
- *Belterületi utak, járdák, hidak felújítása:* A települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő út, híd, és járda felújítására, karbantartására, az igényelhető maximális támogatás mértéke 15 millió forint.
- *Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztés, felújítás:* Az önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására, az igényelhető maximális támogatás mértéke 20 millió forint.

b) *Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása:* pályázati úton támogatást igényelhet az önkormányzat a gyermekétkeztetést kiszolgáló:

- új konyhák és kiszolgáló létesítmények létrehozására,
- az önkormányzat tulajdonában álló konyhák és kiszolgáló létesítmények kapacitásbővítésére, fejlesztésére,
- a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére.

c) *Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása:* az előirányzatból támogatás igényelhető pályázat útján új önkormányzati óvoda létrehozására, új egységes óvoda-bölcsődei csoport kialakítására, fejlesztésére, az önkormányzati tulajdonban lévő a települési önkormányzat, továbbá társulás által fenntartott óvodai feladatellátást szolgáló intézmény férőhelyeinek növelésére és kapcsolódó fejlesztések, felújítások megvalósítására. A beruházással megvalósított ingatlanvagyon 10 évig nem idegeníthető el.

V. Önkormányzatok rendkívüli támogatása:

A települési önkormányzatok rendkívüli támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése, vagy egyéb, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

A támogatás formája lehet visszatérítendő, és vissza nem térítendő támogatás.

A költségvetési törvénynek az önkormányzatokat érintő szabályozásáról azért adtam a korábbi években megszokotthoz képest részletesebb tájékoztatást, mivel 2014. évtől nem kötelező költségvetési koncepciót készíteni az önkormányzatoknak. A koncepcióban szoktunk a törvényjavaslatról részletesen tájékoztatást adni, amelyre 2015. év végén nem került sor.

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETTEL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK:

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 10. §-a értelmében

Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

Adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege megegyezik az adósságot keletkeztető ügylet összegével.

Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,

b) naptári éven belül lejárató adósságot keletkeztető ügyletéhez,

c) olyan adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez, amely

ca) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezett megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,

cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,

cc) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,

d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont ca)-cc) alpontja szerinti, bármely jogi személy által megkötött ügylethez kapcsolódik.

A fenti törvény 10. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

A fentiekből tehát megállapítható, hogy az önkormányzat az Európai Unió kötelező jogi aktusából következő vagy nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettségből eredő fejlesztést kivéve – nem indíthat új fejlesztést, ha adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége eléri vagy meghaladja a fenti mértéket.

Az Áht. 29/A. § a) szerint a helyi önkormányzat, a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tájékoztatási kötelezettségünknek a hatályos jogszabályokban foglaltak figyelembe vételével teszünk eleget, amit az alábbi határozati javaslat tartalmaz.

Kérem a Képviselőtestületet a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Egervár Község Önkormányzata az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2016. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Sor-szám	Tárgy-év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
Helyi adók	1.	34 700	34 700	34 700	34 700
Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
Díjak, pótlékok, bírságok	3.	200	200	200	200
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
Részvények, részesedések értékesítése	5.				

Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	6.				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
Saját bevételek (01+...+07)	8.	34 900	34 900	34 900	34 900
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9.	17 450	17 450	17 450	17 450
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10.				
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11.				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
Adott váltó	14.				
Pénzügyi lízing	15.				
Halasztott fizetés	16.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18.				
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19.				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
Adott váltó	22.				
Pénzügyi lízing	23.				
Halasztott fizetés	24.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26.				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27.	17 450	17 450	17 450	17 450

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a kötelezettségvállalásokra legyen figyelemmel.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gyerkó Gábor polgármester

A Stabilitási törvény 10/A. § (1) bekezdése kimondja, hogy az önkormányzat működési célra csak naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletet köthet

A fent elmondottak, valamint Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló törvényben írtakra figyelemmel került sor a költségvetési javaslat összeállítására.

A Magyar Államkincstár által elérhetővé tett 2016. évi mutatószám-felmérés tartalmazza az önkormányzatot megillető 2016. évi költségvetési támogatás összegét, melynek figyelembevételével kerültek az állami bevételek kimunkálásra.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a fenntartó önkormányzatok együttes testületi ülésen tárgyalják, az óvoda költségvetését pedig az előző napirend keretében tárgyalja a képviselőtestület, melynek figyelembevételével kerültek az intézményeket érintő számadatok tervezésre.

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27.§ (1) bekezdése előírja, a költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését a költségvetési szervek vezetőivel. Az anyag megküldésre került az Óvoda és a Közös Önkormányzati Hivatal részére. Mindkét intézmény vezetője a költségvetési javaslatban írtakkal egyetértettek.

A tervezetet a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság is tárgyalja. A költségvetés tervezetéről alkotott véleménye a testületi ülésen ismertetésre kerül.

Rendelet-tervezet indokolása

A rendelettervezet 1. §-ához:

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, szerveire, valamint az intézményeire.

A rendelettervezet 2.§-ához:

A tervezett költségvetés az önkormányzat és intézményei együttes tárgyévi bevételének, és kiadásának főösszegét 165 620 e Ft-ban állapítja meg.

A tervezésnél számba vettük az összes várható bevételeinket, és teljesítendő kiadásokat.

A számadatokból az látható, hogy az önkormányzat 2015. évről 18 190 e Ft összegű pénzmaradvánnyal rendelkezik. Amennyiben év közben nem lesz plusz bevétele, úgy 1 500 e Ft összegű fejlesztési kiadás mellett mindössze 5 705 e Ft összegű tartalékkal fog rendelkezni, melyből az a következtetés vonható le, ha nem rendelkezne az önkormányzat pénzmaradvánnyal úgy a rendelkezésre álló forrás még a működési kiadásokra sem lenne elegendő. Mindez egy ésszerű és takarékos gazdálkodást követel az önkormányzattól, hiszen az Mőtv.-ben írt alapfeladatait maradéktalanul el kell látnia nemcsak 2016.-ban, hanem az elkövetkezendő években is. Ha a költségvetés kondíciói pozitív irányban nem változnak, úgy az önkormányzat a tartalékát teljes egészében fel fogja élni.

A tervezet 3.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szervei tervezett költségvetési bevételeinek részletezését a rendelethez csatolt 1. melléklet tartalmazza.

Az óvoda bevételeit a képviselőtestület az intézmény költségvetésének jóváhagyásakor részletesen tárgyalja, a közös önkormányzat hivatal költségvetése együttes testületi ülésen elfogadásra került, ezért nem térnek ki az intézményeket érintő bevételi jogcímek részletes ismertetésére. Az önkormányzat bevételeiről pedig a 4. §-hoz fűzött indoklásban tájékoztatnám Önöket.

A tervezet 4.§-ához:

Az önkormányzat bevételeinek tervezett összege 157 140 e forint, melyből a költségvetési bevételek tervezett nagysága 138 950 e Ft, a finanszírozási bevételek előirányzata 18 190 e Ft, az alábbiak szerint:

I. Költségvetési bevételek:

1) Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat tervezett nagysága 81 730 e Ft az alábbiak szerint:

a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címén 34 077 e Ft támogatás várható, melyből

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása címén 31 373 e Ft ,
- Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása címén 2 596 e Ft *(részletezve a költségvetési törvény ismertetése részben.)*
- 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása címén 108 e Ft várható.

b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címén 33 009 e Ft bevételt terveztünk, mely az óvoda működtetéséhez kapcsolódik,

- c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása címén pedig 12 380 e Ft-ot,
- d) kulturális feladatok támogatása címén 1 200 e Ft bevételt terveztünk,
- e) Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások előirányzat címén 1 064 e Ft-ot terveztünk., mely a 2016. évben esedékes bérkompenzáció támogatására szolgál.

A bevételeket forrásonként a 2. melléklet a) pontja tartalmazza. Az előterjesztés első részében említésre került, hogy milyen feltételekkel, és jogcímen fogja az önkormányzatot támogatás megilletni.

2) Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat tervezett összege 8 341 e Ft, melyből:

- működési célú visszatérítendő támogatás visszatérülése társulástól bevételi jogcímen 1 256 e Ft bevétellel számoltunk, melyet az Észak-Nyugat Zalai Kistérségi Társulás ad át az önkormányzat részére. Ismeretes, hogy a társulás alkalmazottjának bére, és közterhei az önkormányzaton keresztül bonyolódnak, nettó finanszírozás keretében,
- egyéb működési célú támogatások bevételei Társadalombiztosítási alaptól bevételi előirányzat tervezett összege 4 141 e Ft, mely a védőnői szolgálat, valamint az iskola-egészségügyi szolgálat Tb. finanszírozása kapcsán várható,
- egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól jogcímen 180 e Ft bevételt terveztünk, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan. 9 fő átlagosan három havi közfoglalkoztatásából indultunk ki a tervezéskor. A 2016. évre tervezett összeg azért ilyen csekély mértékű mert 2015. évben már kaptunk 2.336 e Ft előleget.
- egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól bevételi előirányzat tervezett összege 2 764 e Ft, melyet az iskolai étkeztetéshez, óvodai neveléshez adnak át az érintett önkormányzatok, illetve az orvosi rendelő fenntartásához várható bevétel is itt szerepel, 408 e Ft összegben, melyet az orvosi körzethez tartozó önkormányzatok adnak át, az orvosi rendelő fenntartásához.

3) Közhatalmi bevételek címén 34 900 e Ft összegű bevételt terveztünk, melyből:

- magánszemélyek kommunális adójából 1 800 e Ft,
- iparüzési adóból 27 000 e Ft várható. A tervezett összeg nem tartalmazza a 2015. évben be nem fizetett iparüzési adót, a nyilvántartott kintlévőség 21 015 e Ft, melyből 11 890 e Ft a Ka-Pe Transz Kft. tartozása, 6 037 e Ft pedig az Eurofarm kft. tartozása.
- gépjárműadó bevétel címén 5 900 e Ft-ot terveztünk, mivel a bevétel 60 %-át a központi költségvetésnek át kell adni, az összeg nem tartalmazza a 7 812 e Ft összegű nyilvántartott tartozást, melynek behajtására folyamatos intézkedéseket teszünk. A Ka-Pe transz gépjárműadó tartozása 6 126 e Ft.
- adópótlék, bírság címén 200 e Ft-ot terveztünk.

4) Működési bevételek címén 13 259 e Ft összegű bevételt terveztünk, melyből:

- szolgáltatások ellenértéke címén 4 700 e Ft bevételt terveztünk, melyből 360 e Ft közterület-használati díj címén várható, havi 35 e Ft-ot terveztünk a kultúrháznál elhelyezett konténer bérleti díjából, 10 e Ft-ot alkalmanként a pincedomb bérbeadásából, 20 alkalmat feltételezve összesen 200 e Ft-ot, étkeztetést nyújtó vállalkozó által fizetendő bérleti díj címén 15 e Ft havi bérleti díjjal 90 e Ft-ot, önkormányzati lakás bérleti díjából évi 60 e Ft-ot, közüzemi díjak továbbszámlázásából 3 470 e Ft-ot, melyből a várkastélyt érintő továbbszámlázás összege az üzemeltető felé 2 340 e Ft +ÁFA,
- ellátási díjak címén 3 559 e Ft bevétellel számoltunk, mely az iskolai étkezés térítési díjak befizetéséből várható,
- kiszámlázott ÁFA visszatérülés címén 5 000 e Ft-ot terveztünk, mely a Zalavíz által átutalt összeget is tartalmazza.

5) Működési célú átvett pénzeszköz címén 720 e Ft bevételt terveztünk, melyből

- 600 e Ft-ot terveztünk Egervári Estékért, Hagyományokért, Kultúrájáért Alapítvány befizetéséből, mivel a Fesztiválok, és más kulturális események megvalósítása címen benyújtott nyertes pályázathoz megelőlegezett 8 500 e Ft-ból 2014. és 2015. években 7 900 e Ft-ot visszafizetett az Alapítvány,
- háztartások támogatásának visszafizetésétől 120 e Ft-ot várunk, mely a kamatmentes kölcsönként nyújtott eseti segély visszafizetéséből várható,

II. Finanszírozási bevételek

A költségvetési bevételeket növeli a finanszírozási bevételek összege, mely az előző év költségvetési maradványából adódik. Becsült összege 18 190 e Ft.

A tervezet 5.§-ához:

Ezen rendelkezések az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételi előirányzatait tartalmazzák, kiemelt előirányzatonként. A fenti adatok megegyeznek a költségvetésükben írtakkal.

A tervezet 6.§-ához:

Az önkormányzat beleértve az intézményeit is költségvetési kiadásának tervezett összege összesen 165 620 e Ft, kiemelt előirányzatonként a 3. mellékletben részletezve.

A tervezet 7.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerve tervezett összes működési kiadásának összege 163 370 e Ft a 3. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 8.§-ához:

A felújításra, beruházásra tervezett összeg tervezett nagysága 2 250 e Ft, melyből az óvodánál felmerülő kiadások nagysága 200 e Ft, a közös önkormányzati hivatalnál pedig 550 e Ft. A tervezett összeg a 4. mellékletben írt kiadások finanszírozására szolgál.

A tervezet 9.§-ához:

Az önkormányzat költségvetési szerve nélküli kiadásának tervezett összege költségvetési szerveinek folyósított támogatás nélkül 85 220 e Ft, melyből a működési kiadások nagysága 83 720 e Ft-ot, a felhalmozási, felújítási kiadások nagysága 1 500 e Ft-ot tesz ki, az alábbi §-hoz fűzött indoklásban írtak szerint.

A tervezet 10.§-ához:

Az önkormányzat működési kiadásai:

I. Költségvetési kiadások tervezett összege 80 945 e Ft, melyből:

1. Személyi juttatások tervezett nagysága 14 018 e Ft. A személyi jellegű kiadásokon belül:

- Törvény szerinti illetmények munkabérek kifizetésére 12 210 e Ft-ot terveztünk, melyből a közfoglalkoztatással kapcsolatos munkabér 2 216 e Ft-ot tesz ki. A tervezett összegből finanszírozza az önkormányzat a polgármester, a védőnő illetményét, a karbantartó, valamint az iskolai étkeztetést lebonyolító alkalmazottak munkabérét, valamint 9 fő közfoglalkoztatott átlagosan 3 havi munkabérét. Az illetmények, munkabérek tervezésénél az alábbiak szerint számoltunk:
 - a közalkalmazotti törvény hatálya alá tartozó dolgozók esetén a közalkalmazotti törvény szerinti bértábla figyelembevételével állítottuk be az illetmény összegét,
 - a közfoglalkoztatottaknál 79 155 Ft összegű közfoglalkoztatási bért vettünk figyelembe,
 - béren kívüli juttatás címén 581 e Ft-al számoltunk, melyből finanszírozzuk az önkormányzati alkalmazottak havi 12 e Ft/hó cafetéria juttatását, valamint a polgármester cafetéria juttatását.
 - közlekedési költségtérítés címén 123 e Ft kiadással számoltunk, mely a védőnő közlekedéssel kapcsolatos költségeinek megtérítésére került tervezésre,
 - költségtérítés címén 539 e Ft-ot,
 - bérkompenzáció kifizetésére 265 e Ft-ot,

- külső személyi juttatások tervezett nagysága 300 e Ft, melyből finanszírozzuk az önkormányzatnál felmerülő reprezentációs kiadásokat.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett nagysága 3 715 e Ft, melyből finanszírozzuk a fenti juttatásokra eső járulékokat.

3. Dologi kiadások tervezett nagysága 44 664 e Ft (Lásd az 5. számú mellékletben c.) pontjában írtakat)

A kiadások tervezésénél figyelembe vettük az önkormányzat 2015. évi várható tényadatait, s ennek figyelembevételével kerültek az egyes kiadási tételek beállításra. Áremelkedéssel nem számoltunk. A közüzemi díjak tervezésénél a várkastélyban felmerülő közüzemi díjakkal is számoltunk.(Vízdíj 360 e Ft+áfa, Villamosenergia 1.600 e Ft +áfa, 180 e Ft áfa mentes, gázdíj 200 eFt+ áfa.)

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címén 2 240 e Ft-ot terveztünk, mely összeg települési támogatásra került tervezésre.

5. Egyéb működési célú kiadások címén 16 308 e Ft kiadással számoltunk, melyből:

- Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása államháztartáson belülről előirányzat terhére 1 256 e Ft-ot terveztük, mely az Észak-Nyugat Zalai Kistérségi Társulás alkalmazottjának munkabérért, valamint közterheit foglalja magába.
- Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről előirányzat terhére 2 348 e Ft-ot terveztünk, melyből: Kistérségi társulási tagdíj címén 317 e Ft kiadással, bérkompenzáció címén 110 e Ft kiadással, Tófeji Szociális Intézményfenntartó Társulás részére 1 000 e Ft pénzeszközátadással számoltunk, mely az elmaradt 2015. II. félévi összeget is tartalmazza. 750 Ft/fő összeggel került a fenti összeg kiszámításra. Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez 583 e Ft-tal számoltunk. Bursa Hungarica ösztöndíj-támogatásra 336 e Ft-ot, valamint a Pannon Európai Területi Társulás részére utalandó tagdíj címén 2 e Ft-ot terveztünk.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzat terhére 6 999 e Ft kiadást terveztünk, melyből 64 e Ft-ot a sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához, házi orvosnak iskola-egészségügyi feladatok ellátására 64 e Ft-ot, Zalatáj kiadó, +helyi újság megjelentetéséhez 500 e Ft-ot, civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatására 6 341 e Ft-ot terveztünk az alábbiak szerint:
 - Egervári Polgárőr egyesület támogatására 400 e Ft-ot terveztünk,
 - Sportegyesület támogatására 700 e Ft-ot,
 - Helytörténeti egyesület részére 900 e Ft-ot terveztünk, melyből 500 e Ft a falutévé támogatása,
 - Együtt Egervárért Egyesület támogatására 300 e Ft-ot,
 - Magyar Önkormányzatok Országos Szövetsége részére utalandó tagdíj címén 10 e Ft-ot,
 - Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége részére utalandó tagdíj címén 21 e Ft-ot,
 - Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület részére utalandó tagdíj címén 10 e Ft-ot,
 - egyéb szervezetek támogatására 4 000 e Ft-ot terveztünk.
- 30 e Ft-ot pedig a gyepmesteri feladatok ellátására terveztünk.

6. Tartalék tervezett összege 5 705 e Ft.

II. Finanszírozási kiadás címén 74 695 e Ft kiadással számoltunk, melyből:

- 71 920 e Ft az önkormányzati intézmények részére kerül átadásra, jóváhagyott költségvetésükben írtak szerint,
- 2 775 e Ft-ot államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére terveztünk, mely a 2016. évi állami támogatás megelőlegezéseként 2015. decemberben került kiutalásra.

A tervezet 11.§-ához:

Az önkormányzat tervezett felújítási, felhalmozási kiadásának nagysága 1 500 e Ft a 4. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 12.- 13. §-ához:

Ezen rendelkezések az óvoda, és a közös önkormányzati hivatal kiadásait tartalmazzák, kiemelt előirányzatokkénti bontásban. A kiadások az intézményi költségvetésekben szereplő számadatokkal kerültek kidolgozásra.

A tervezet 14.§-ához:

A rendelettervezet 14.§-ában jelzett 6. melléklet a költségvetési hiány finanszírozásának módjáról rendelkezik. Az önkormányzat költségvetési hiánya 17 760 e Ft, melyet előző évek pénzmaradványának igénybevétele útján finanszíroz.

A tervezet 15.§-ához:

Az önkormányzat tartaléka 5 705 e Ft, melyből az általános tartalék összege 764 e Ft, a céltartalék összege 4 941 Ft mely fejlesztési célokra kerül elkülönítésre.

A tervezet 16.§-ához:

A rendelet 16.§-ához készített 7. melléklet az önkormányzat összes várható bevételeit, és kiadásait, valamint a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait tartalmazza mérlegszerűen.

A tárgyévet követő két év várható előirányzatainak tervezésénél 2017. évre, valamint 2018. évre egyaránt 1,0 %-os mértékű inflációval számoltunk.

A központilag szabályozott források, a dologi kiadások, a személyi juttatások tervezésénél is a várható infláció mértékét vettük figyelembe.

A 8. táblázat az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza, melynek költségvetési rendelethez csatolása kötelező. Az előirányzat-felhasználási tervet havi és halmozott bontásba kellett kidolgoznunk.

A tervezethez többéves kötelezettséget tartalmazó táblázatot nem csatoltunk, mivel jelenleg az önkormányzatnak olyan döntése, amelynek több évre kihatása lenne nincsen.

A 9. melléklet pedig a költségvetési szerveknek folyósított intézményfinanszírozás ütemezését tartalmazza.

A tervezet 17. §-ához:

Az önkormányzat intézményei önként vállalt feladatot nem látnak el, az önkormányzat önként vállalt feladatait, államigazgatási feladatait pedig külön oszlopban tüntettük fel. Lásd a 2., 4, és 5. mellékletek önként vállalt feladatok oszlopát.

A tervezet 18. §-ához:

Ezen rendelkezések az önkormányzat és intézményeinek létszám-előirányzatát rögzíti.

A tervezet 19. §-ához: Az önkormányzatnak jelenleg egy Uniós projektje van folyamatban a TÁMOP egészségmegőrző pályázat, melyhez kapcsolódó kiadásokat és bevételeket a 11. számú melléklet mutatja be.

A tervezet 20. §-ához:

A köztisztviselői illetményalap évek óta nem változik, mértéke törvényi mérték.

A tervezet 21. §-ához:

A köztisztviselői cafetéria összegét az önkormányzatok a hivatal költségvetésének jóváhagyásakor a törvény által garantált minimum mértékben állapították meg.

A tervezet 22. §-ához:

A közművesítési hozzájárulás mértékét évente a költségvetési rendeletben célszerű meghatározni. 2015. évi mértéke 110 e Ft volt.

A tervezet 23.§-24. §-ához:

Ezen rendelkezések tartalmazzák az önkormányzati költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat, összhangban az ide vonatkozó jogszabályi előírásokkal.

A tervezet 25.§-ához:

A tervezet 25.§-a az átmenetileg szabad pénzeszközök felhasználására vonatkozó szabályokat tartalmazza az alábbiak szerint:

Javasoljuk továbbá, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosítsuk oly módon, hogy az ezzel kapcsolatos hatáskört a képviselőtestület 2 000 e Ft-ig utalja a polgármester hatáskörébe. Az ezen mértéken felüli többlet hasznosításáról pedig továbbra is a képviselőtestület döntsön.

A tervezet 26.- 27. §-ához:

Az intézményi költségvetés végrehajtására, illetve az intézmények finanszírozására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A tervezet 28.§-ához:

Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodásra vonatkozó részletes szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza, ezért szükségtelennek tartottunk erre vonatkozóan ismétlésekbe bocsátkozni.

Kérem a tervezetben foglaltak megvitatását, s várom javaslataikat a kiadások csökkentése, illetve a bevételek növelését illetően.

Egervár, 2016. január 29.

Gyerkó Gábor s.k.
polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
 ✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎/fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
 E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

Tisztelt Képviselőtestület!

A fent hivatkozott jogszabályban írtak alapján, mint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértem a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselőtestületet.

Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

- Egervár Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2016. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

A hatásvizsgálat során az alábbi vizsgálatára került sor:

1. Társadalmi-gazdasági hatása:

A társadalmi-gazdasági hatása közvetett, a tervezetben írtak a társadalom, és a gazdaság egy szűk rétegét, a település lakosságát, az intézmények szolgáltatásait igénybevevőket, valamint a településen működő gazdálkodó szervezeteket érinti.

A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását.

A lakosság részéről nem érdektelen a szociálpolitikai juttatásra tervezett összeg nagysága. A rendelkezésre álló források befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, azok színvonalát, valamint az önként vállalható feladatok körét, és mértékét. A rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kiszámíthatóságát.

2. Költségvetési hatása: A tervezetben szereplő kiadási előirányzatok teljesítéséhez az önkormányzat bevétellel rendelkezik.

3. Környezeti, egészségi következményei: Nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendeletmódosítás nem keletkeztet olyan adminisztratív terheket, illetve nem eredményezi az adminisztratív kötelezettségek olyan csökkenését, amely a rendeleti szabályozás közvetlen következményének tekinthető.

5. Egyéb hatása: Nincs.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendeletalkotással tesz eleget az önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24.§-ban írtaknak.

7. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a költségvetési rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni. Ha a helyi önkormányzat ezt az adatszolgáltatási kötelezettségét határidőig nem teljesíti, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

8. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek:

- *személyi, szervezeti feltételek:* A költségvetési rendelet meghatározza az önkormányzat, és a költségvetési szerve létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára, az utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az önkormányzat.
- *tárgyi feltételek:* a jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Egervár, 2016. január 29.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

EGERVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2016.(...) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban) Möt.v.) 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Egervár Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Egervári Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Egervári Óvoda.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi költségvetése

2.§ A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetésének

- tárgyévi bevételi főösszegét **165 620 ezer forintban**

- tárgyévi kiadási főösszegét **165 620 ezer forintban**

állapítja meg.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei

3.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetési bevételeit **143 298 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- | | |
|--|--------------------|
| a) Önkormányzatok működési támogatásai | 81 730 ezer forint |
| b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 12 008 ezer forint |
| c) Közhatalmi bevételek | 34 900 ezer forint |
| d) Működési bevételek | 13 940 ezer forint |
| e) Működési célú átvett pénzeszközök | 720 ezer forint |

(2) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **22 322 ezer forintban** állapítja meg, melyből az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 22 322 ezer forint.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételei

4.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli - 2016. évi tárgyévi bevételeit **157 140 ezer forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **138 950** ezer forint, a finanszírozási bevételek összege **18 190 ezer** forint.

(2) A költségvetési bevételeket – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Önkormányzatok működési támogatásai	81 730 ezer forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341 ezer forint
c) Közhatalmi bevételek	34 900 ezer forint
d) Működési bevételek	13 259 ezer forint
e) Működési célú átvett pénzeszközök	720 ezer forint

(3) Finanszírozási bevételek összegét **18 190 ezer forintban** állapítja meg, melyből az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 18 190 ezer forint.

(4) Az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli – 2016. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételei

5.§ (1) A képviselőtestület az Egervári Óvoda 2016. évi összes bevételét **42 600 ezer forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Működési bevételek	481 ezer forint
b) Finanszírozási bevételek	42 119 ezer forint
ezen belül:	
ba) Működési költségvetés támogatása	38 116 ezer forint
bb) önkormányzati saját forrás összege összesen:	1 108 ezer forint
melyből: Egervár község önkormányzatát érintő összeg	
Gósfalva község önkormányzatát érintő összeg	602 ezer forint
Kispáli község önkormányzatát érintő összeg	195 ezer forint
Kispáli község önkormányzatát érintő összeg	97 ezer forint
Nagypáli község önkormányzatát érintő összeg	19 ezer forint
Vasboldogasszony község önkormányzatát érintő összeg	195 ezer forint
c) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 895 ezer forint.

(2) A képviselőtestület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi összes bevételét **37 800 ezer forint** összegben állapítja meg, melyből:

a) Költségvetési bevételek összesen:	3 867 ezer forint
aa) Működési bevételek	200 ezer forint
ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 667 ezer forint
b) Finanszírozási bevételek összesen:	33 933 ezer forint
ba) Egervár község Önkormányzata általi intézményfinanszírozás	32 696 ezer forint
Ezen belül:	
- Közös Önkormányzati Hivatal működésének állami támogatása	31 373 ezer forint
- 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	47 ezer forint
- Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	476 ezer forint

- Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért	800 ezer forint
bb) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 237 ezer forint

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kiadásai

6.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetési kiadásait **165 620 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	62 978 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 902 ezer forint
c) Dologi kiadások előirányzata	60 967 ezer forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240 ezer forint
e) Egyéb működési célú kiadások	17 508 ezer forint
f) Finanszírozási kiadások	2 775 ezer forint
g) Beruházási kiadások	2 250 ezer forint

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi tervezett kiadását a 3., 4., és az 5. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési kiadása

7.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadását **163 370 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	62 978 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 902 ezer forint
c) Dologi kiadások előirányzata	60 967 ezer forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240 ezer forint
e) Egyéb működési célú kiadások	17 508 ezer forint
f) Finanszírozási kiadások	2 775 ezer forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek felhalmozási kiadása

8.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes felhalmozási kiadásainak nagyságát összesen **2 250 ezer forintban** állapítja meg, mely beruházások finanszírozása céljából került tervezésre.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait célonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat kiadásai

9.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szervei nélküli - 2016. évi költségvetési kiadásait, központi irányító szervei támogatások folyósítására tervezett összeg nélkül **85 220 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	14 018 ezer forint
-------------------------------------	--------------------

b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 715 ezer forint
c) Dologi kiadások előirányzata	44 664 ezer forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240 ezer forint
e) Egyéb működési célú kiadások	16 308 ezer forint
f) Finanszírozási kiadások	2 775 ezer forint
g) Beruházási kiadások	1 500 ezer forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat működési kiadása

10.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli 2016. évi működési kiadásait **155 640 ezer** forintban állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Költségvetési működési kiadások összesen	80 945 ezer forint
aa) Személyi juttatások előirányzata	14 018 ezer forint
ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 715 ezer forint
ac) Dologi kiadások előirányzata	44 664 ezer forint
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240 ezer forint
ae) Egyéb működési célú kiadások	16 308 ezer forint
b) Finanszírozási kiadások összesen	74 695 ezer forint
ba) Központi irányító szerv támogatások folyósítása	71 920 ezer forint
bb) Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 775 ezer forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselőtestület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat az 5. számú melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai

11.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szervei nélküli – felhalmozási kiadásainak nagyságát összesen **1 500 ezer forintban** állapítja meg

(2) A felhalmozási kiadásokat célonként a 4. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat költségvetési szerveinek kiadásai

12.§ A képviselőtestület az Egervári Óvoda 2016. évi kiadásait **42 600 ezer forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	24 525 ezer forint
b) Járulékok	6 582 ezer forint
c) Dologi kiadások	10 093 ezer forint
d) Intézményi beruházási kiadások	200 ezer forint
e) Működési célú kiadások államháztartáson belülről	1 200 ezer forint

13.§ A képviselőtestület az Egervári Közös önkormányzati Hivatal 2016. évi kiadásait **37 800 ezer forint** összegben állapítja meg, kiemelt előirányzatonként, az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	24 435 ezer forint
b) Munkaadót terhelő járulékok	6 605 ezer forint
c) Dologi kiadások	6 210 ezer forint
d) Intézményi beruházási kiadások	550 ezer forint

Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

14.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei vonatkozásában a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **17 760 ezer forintban** állapítja meg, melyből 15 510 ezer forint a működési célú hiány 2 250 ezer forint a felhalmozási célú hiány.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel az előző évek pénzmaradványának igénybevétele, összege 17 760 ezer forint.

(3) Finanszírozási kiadások összege 2 775 ezer forint, melyet a képviselőtestület a pénzmaradványa terhére finanszíroz.

(4) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját a 6. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások és bevételek

15.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **5 705 ezer forint** összegben hagyja jóvá, melyből:

- 764 ezer forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- 4 941 ezer forint a céltartalék, mely pályázatok önrészenek finanszírozása céljából kerül elkülönítésre.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 25. §-ban írtakra, a képviselőtestületet és a polgármestert illeti meg.

(3) Az általános és céltartalék előirányzatokat az 5. melléklet tartalmazza.

16.§ (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási tervet a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselőtestület.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek folyósított intézményfinanszírozás részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező, és önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

17.§ (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek önként vállalt feladatot nem látnak el, az önkormányzat által önként vállalt feladatokat, pedig 2., 3., 4., 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat, és intézménye által ellátott államigazgatási feladatokat a 2., 3. és 5. melléklet tartalmazza.

Létszám-előirányzat

18.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei létszám-előirányzatát **23 főben** állapítja meg, melyből 21 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 2 fő részmunkaidőben foglalkoztatott, a 10. mellékletben írtak szerint.

(2) További létszámbővítés csak a képviselőtestület döntése alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

(3) Az önkormányzat, valamint költségvetési szervei létszám-előirányzatának további részletezése a 10. mellékletben található.

Európai Unió Projektjei

19.§ A képviselőtestület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 11. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

Köztisztviselői illetményalap

20.§ A köztisztviselői illetményalap nagysága 2016. január 1-től 38 650 Ft.

Köztisztviselői cafetéria juttatás mértéke

21.§ A képviselőtestület a köztisztviselőket megillető éves cafetéria juttatás nagyságát bruttó 200 000 Ft/fő összegben állapítja meg.

Közművesítési hozzájárulás mértéke

22.§ 2016. évben a csatornaközműre történő rákötésért fizetendő közművesítési hozzájárulás mértéke magánszemélyek esetén ingatlanonként 110 000 Ft.

Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

23.§ (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % os felhasználásáig,
- b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,
- c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételekre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

24.§ Az önkormányzat vonatkozásában a polgármester, a költségvetési szervek esetében a szervek vezetői saját hatáskörben engedélyezhetik:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselőtestület hozzájárulásával törölhető.

Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

25.§ (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi intézményi pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.

Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

26.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve éves költségvetését a megállapított intézményfinanszírozása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítésért a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a szerv vezetője a felelős.

(3) A költségvetési szerv az eredeti költségvetésben a működési hiány finanszírozásához bevonní tervezett pénzmaradvány összegén felüli szabad pénzmaradványra, annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat. Amennyiben a felülvizsgált, és jóváhagyásra kerülő pénzmaradvány összege elmarad a tervezettől az elmaradás összegét köteles az intézmény egyéb bevételeivel pótolni, vagy a kiadások csökkentésével kompenzálni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a szerv előirányzatán felüli pénzügyileg teljesült összeg erejéig előirányzatait megemelheti, felhasználására a fenntartó önkormányzatok döntését követően kerülhet sor.

(5) Ha a költségvetési szerv olyan feladat ellátását vállalja fel amit a fenntartó önkormányzatok nem hagytak jóvá, annak finanszírozásához szükséges forrásokat saját többletbevételei terhére kell biztosítania.

(6) A költségvetési szerv előirányzatának változtatását a költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselőtestületnél.

Intézmények finanszírozása

27.§ (1) Egervár Község Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásához havonta járul hozzá, minden tárgyhónapot követő hó 5. napjáig nettó módon utalja a költségvetésében szereplő összeg 1/12 részét az intézmény részére. Ettől eltérni csak beruházások és felújítások esetén lehet.

(2) Az önkormányzat az Egervári Óvodát havonta finanszírozza, minden tárgyhónapot követő hó 5. napjáig nettó módon utalja a költségvetésében szereplő összeg 1/12 részét az intézmény részére. Az utalandó összeg tartalmazza az érintett önkormányzatok által, az Egervári önkormányzat számlájára utalt intézményfinanszírozásokat is. Ettől eltérni csak beruházások és felújítások esetén lehet.

(3) Addig az időpontig, amíg a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetéssel nem rendelkezik, a finanszírozás az előző évi 1/12 rész szerint történik.

(4) Az (1), (2) bekezdésben szereplő költségvetési szerv finanszírozási tervét a 9. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

28.§ (1) A képviselőtestület feljogosítja az intézményeit a költségvetésükben jóváhagyott felhalmozási, felújítási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

(2) Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

Záró rendelkezések

29.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2016. költségvetési év során kell alkalmazni.

Gyerkó Gábor
polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. február-án kihirdetésre került.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

1. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2016. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként

	Adatok ezer Ft- ban			
	Önkormányzat Egervár	Óvoda	Közös Önkormányzati Hivatal Egervár	Összesen:
BEVÉTELEK:	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
a) Önkormányzatok működési támogatásai	81 730			81 730
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 077			34 077
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 009			33 009
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	12 380			12 380
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200			1 200
- Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	1 064			1 064
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341		3667	12 008
c.) Közhatalmi bevételek	34 900			34 900
- Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	1 800			1 800
- Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	27 000			27 000
- Gépjárműadó bevételei	5 900			5 900
- Helyi adópótlék, adóbírság	200			200
d.) Működési bevételek	13 259	481	200	13 940
e.) Működési célú átvett pénzeszközök	720			720
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	138 950	481	3 867	143 298
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	18 190	2 895	1 237	22 322
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	157 140	3 376	5 104	165 620

Egervár község Önkormányzata 2016. évi módosított bevételei forrásokként

Bevételi forrás megnevezése	Adatok ezer Ft-ban					
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 077	34 077				
- Önkormányzati hivatal működésének támogatása	31 373	31 373		X		X
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	2 596	2 596		X		
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	576	576				
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	926	926				
- Közuik fenntartásának támogatása	1 094	1 094				
- 2015. évről áthúzódó bérlőkompenzáció támogatása	108	108		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 009	33 009				
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik bértámogatása	28 092	28 092		X		
- Óvodaműködési támogatás	4 533	4 533		X		
- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többfelkiadásokhoz	384	384		X		
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	12 380	12 380				
- Gyermekékeztetés támogatása	12 380	12 380		X		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200				
Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	1 064	1 064				
- Költségvetési szerveknek foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja	1 064	1 064		X		
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	81 730	81 730				
Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése társulásoktól	1 256	1 256		X		
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítási pénzügyi alaptól	4 141	4 141		X		
Egyéb működési célú támogatások bevételei elküldött állami pénzalapoktól (közfelhalmozás)	180	180				X
Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól:	2 764	2 764				
Iskolai étkeztetéshez	1 850	1 850				
- Gósta Önkormányzattól	334	334		X		
- Lakhegy Önkormányzattól	223	223		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól	647	647		X		
- Kispáli Önkormányzattól	423	423		X		
- Nagypáli Önkormányzattól	223	223		X		
Óvodához	506	506				
- Gósta Önkormányzattól	195	195		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól	195	195		X		
- Kispáli Önkormányzattól	97	97		X		
- Nagypáli Önkormányzattól	19	19		X		
Orvosi rendelő fenntartásához	408	408				
- Lakhegy Önkormányzattól	143	143		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól	174	174		X		
- Gósta Önkormányzattól	91	91		X		
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341	8 341				
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	1 800	1 800		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	27 000	27 000		X		
Gépjárműadó bevétel 40%	5 900	5 900		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	200	200		X		
c./ Közhatalmi bevételek	34 900	34 900				
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterület-használati díjak, lakber, közüzemi díjak továbbszámolása)	4 700	4 700				X
Ellátási díjak (iskolai étkezési térítési díjak)	3 559	3 559		X		
Kiszámlázott általános forgalmi adó, ÁFA visszatérülések	5 000	5 000				X
d./ Működési bevételek	13 259	13 259				
Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése államháztartáson kívülről	720	720				
- Egervár Estéket, Hagyományokért, Kultúráért Alapítvány	600	600				X
- Háztartások	120	120				X
e./ Működési célú átvett pénzeszközök	720	720				
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	138 950	138 950	0			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 190	16 690	1 500			X
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	18 190	16 690	1 500			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	157 140	155 640	1 500			

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2016. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként

KIADÁSOK	Önkormányzat Egervár			Óvoda			Közös Önkormányzati Hivatal Egervár			Összesen
	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	Eredeti feladatok	
Adatok ezer Ft-ban										
Személyi juttatások	11 802	2 216	0	24 525	0	17 104	0	7 331	62 978	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 416	299	0	6 582	0	4 623	0	1 982	16 902	
Dologi kiadások	44 619	0	45	10 093	0	4 968	0	1 242	60 967	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	375	1 865	0	0	0	0	0	0	2 240	
Egyéb működési célú kiadások	8 704	7 604	0	1 200	0	0	0	0	17 508	
Finanszírozási kiadások	2 775	0	0	0	0	0	0	0	2 775	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	71 691	11 984	45	42 400	0	26 695	0	10 555	163 370	
Beruházási kiadások	0	1 500	0	0	0	0	0	0	2 250	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	1 500	0	0	0	0	0	0	2 250	
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	71 691	13 484	45	42 400	0	26 695	0	10 555	165 620	

4. melléklet az önkormányzat/2016. (.....) rendelejtéhez

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2016. évi tervezett önként vállalt felhalmozási kiadásai célonként

Adatok ezer Ft-ban									
	Önkormányzat		Óvoda		Közös Önkormányzati Hivatal Egervár		ÖSSZESEN:		
	Kötelező	Onként vállalt	Kötelező	Onként vállalt	Kötelező	Onként vállalt	Kötelező	Onként vállalt	Onként vállalt
1.) Beruházási kiadások		1 500		200		550			2 250
- Kiszájtékú tárgyú eszközök beszerzése		1 181		157		433			1 771
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		319		43		117			479
Felhalmozási és felújítási kiadások és pénzügyi befektetések összesen:		1 500		200		550			2 250

Egervár község Önkormányzata 2016. évi tervezett működési kiadásai

		Adatok ezer Ft-ban				
a./Személyi juttatások	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok		
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 210	12 210				
- alapilletmény	11 940	11 940				
- védőnői kiegészítés	270	270				
2.) Bónus kivüli juttatások	581	581				
- CAFETERIA juttatás	581	581				
3.) Kiszármaztatott költségtérítés	123	123				
- polgármester költségtérítése	539	539				
5.) Egyéb szociális juttatások	265	265				
- bérkompenzáció	265	265				
6.) Kiszármaztatott juttatások	300	300				
- Reprezentáció	300	300				
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 715	3 715		0		
1.) Szociális hozzájárulási adó	3 514	3 514				
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	97	97				
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	104	104				
c./ Dologi kiadások	44 664	44 619	0		45	
1.) Szakmai anyagok beszerzése	270	270				
- gyógyszerek	50	50				
- könyv, folyóirat	200	200				
- egyéb szakmai anyagbeszerzés	20	20				
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 137	5 107			30	
- fodaszter nyomtatvány	330	300				
- üzleltárgy (szociális üzlet)	445	445				
- hajló és kerépanyag	1 000	1 000				
- munkaruhák védőruha	162	162				
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	3 200	3 200				
3.) Kommunikációs szolgáltatások	350	350				
- informaitikai szolgáltatások	320	320				
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	30	30				
4.) Közzétartási díjak	7 700	7 700				
- villamosenergia szolgáltatás	3 000	3 000				
- közvilágítás	2 500	2 500				
- gázenergia szolgáltatás	1 500	1 500				
- víz és csatornadíjak	700	700				
5.) Vásárolt élelmiszerek	8 995	8 995				
6.) Bérleti díj	400	400				
7.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000	1 000				
8.) Egyéb szakmai szolgáltatások	3 000	3 000				
9.) Egyéb szolgáltatások	4 600	4 593	0		7	
- biztosítási szolgáltatások	500	500				
- szállítási szolgáltatások	500	500				
- bankköltségek	1 500	1 500				
- postai díjlevéltartás	100	93			7	
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	2 000	2 000				
10.) Kivételések kiadásai	84	84				
11.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	7 728	7 720			8	
12.) Fizetendő ÁFA	5 000	5 000				
13.) Egyéb dologi kiadások	400	400				
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240	375	1 865		0	
- Települési támogatások	2 240	375	1 865			
- szülési támogatás 8 fős	240	240				
- iskolakezdési támogatás	800	800				
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 10 fős	120	120				
- rendkívüli települési támogatás 15 fős	375	375				
- lakhatási támogatás 2 fős	168	168				
- ápolási támogatás 1 fős	171	171				
- temetési segély 6 fős	270	270				
- gyógyszer támogatás 2 fős	96	96				
e./ Egyéb működési célú kiadások	16 308	8 704	5 063		0	
1.) Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása államháztartáson belülről (É-Ny-Zalai Kistérségi Társulás)	1 256	1 256				
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 348	1 585	763			
- É-Ny-Zalai Kistérségi Társulás tagdíj, bérkompenzáció	427	1 000	427			
- Tófeji Szociális Intézményfenntartó Társulás	1 000	1 000				
- Zalaegerszegi Kistérségi ügyeleti működéséhez hozzájárul.	583	583				
- Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás	336		336			
- Pannon Európai Területi Társulás tagdíj	2	2				
3.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 999	158	4 300		0	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás	64	64				
- Háziorvosi/iskolaegészségügyi átadás	64	64				
- Zalaikai Kiadó	500	500				
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása	6 341		3 800			
- Egervári Polgárok Egyesülete támogatása	400		400			
- Sportegyesület támogatása	700		700			
- Hélyvidéneli Egyesület támogatása	900		900			
- Egervári Egyszerűt Egyesület támogatása	300		300			
- Magyar Önkormányzatok Szövetsége tagdíj	10		10			
- Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj	21		21			
- Göcseji Hegyháti Leader Egyesület tagdíj	10		10			
- Egyéb szervezetek támogatása	4 000		4 000			
- Gyermekotthoni feladatok ellátása	30		30			
4.) Tartalékok	5 705	5 705				
- általános tartalék	764	764				
- céljuttatások	4 941	4 941				
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	80 945	71 431	6 928		45	
1.) Közponit., irányító szervi támogatások folyósítása	71 920	71 920				
2.) Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 775	2 775				
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	74 695	74 695	0		0	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	155 640	146 126	6 928		45	

6. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Egervár Község Önkormányzata rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról
és a költségvetési hiány finanszírozásáról**

Adatok ezer Ft- ban

Megnevezés	Mindkét oldalon			Egervári Övoda			Közös Önkormányzati Hivatal Egervár			Egervár Önkormányzata		
	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Költségvetési bevételek	217 005	217 005	0	41 492	41 492		36 563	36 563		138 950	138 950	
Költségvetési kiadások	234 765	232 515	2 250	42 600	42 400	200	37 800	37 250	550	154 365	152 865	1 500
Költségvetési hiány	17 760	15 510	2 250	1 108	908	200	1 237	687	550	15 415	13 915	1 500
Költségvetési többlet	0	0	0	0			0			0		
Költségvetési hiány, a többlettel korrigálva	17 760	15 510	2 250									
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele												
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	20 535	18 285	2 250	1 108	908	200	1 237	687	550	18 190	16 690	1 500
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány	0	0	0	0			0			0		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet	2 775	2 775	0	0			0			2 775	2 775	
Finanszírozási bevételek	2 775	2 775	0	0			0			2 775	2 775	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0			0			0		
Tárgyevi kiadások	237 540	235 290	2 250	42 600	42 400	200	37 800	37 250	550	157 140	155 640	1 500
Tárgyevi bevételek	237 540	235 290	2 250	42 600	42 400	200	37 800	37 250	550	157 140	155 640	1 500

7. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2016.-2017.-2018.évi alakulását külön bemutató mérleg			
Megnevezés:	Adatok ezer Ft-ban		
	2016. év	2017. év	2018. év
I. Működési bevételek és kiadások:	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatása	81 730	82 548	83 373
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341	8 424	8 508
Közhatalmi bevételek	34 900	34 900	34 900
Működési bevételek	13 259	13 392	13 526
Működési célú átvett pénzeszközök	720		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	16 690	15 131	15 633
Működési célú bevételek összesen:	155 640	154 395	155 940
Személyi juttatások	14 018	14 158	14 300
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 715	3 752	3 790
Dologi kiadások	44 664	45 112	45 563
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240	2 263	2 285
Egyéb működési célú kiadások	16 308	16 471	16 636
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	71 920	72 639	73 366
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 775		
Működési célú kiadások összesen :	155 640	154 395	155 940
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 500	1 515	1 530
Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 500	1 515	1 530
Beruházások	1 500	1 515	1 530
Felhalmozási célú kiadás összesen:	1 500	1 515	1 530
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	157 140	155 910	157 470
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	157 140	155 910	157 470

8. melléklet a/2016. (.....) önkormányzati rendelethez
Előirányzat-felhasználási ütemterv

Bevételek	Előirányzat összesen	Várható bevételek havi forgalma												
		Adatok ezer Ft-ban												
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 077	4 089	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 726	2 728
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 009	3 961	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 641	2 638
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 380	1 486	990	990	990	990	990	990	990	990	990	990	990	994
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	144	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96
Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	1 064		97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	94
Önkormányzatok működési támogatásai	81 730	9 680	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550	6 550
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341	740	740	740	680	680	680	680	680	680	680	680	680	681
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	1 800			900								900		
Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	27 000			13 500								13 500		
Gépjárműadó bevétel	5 900			2 950								2 950		
Helyi adópótlék adóbirozság	200			100								100		
Közhatalmi bevételek	34 900	0	0	17 450	0	0	0	0	0	0	0	17 450	0	0
Működési bevételek	13 259	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 105	1 104
Működési célú átvett pénzeszközök	720	10	10	610	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Költségvetési bevételek összesen	138 950	11 535	8 405	26 455	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	25 795	8 345	8 345
Finanszírozási bevételek	18 190	18 190												
Tárgyévi bevételek összesen	157 140	29 725	8 405	26 455	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	8 345	25 795	8 345	8 345

Kiadások	Előirányzat összesen	Várható kiadások havi forgalma											
		Adatok ezer Ft-ban											
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Személyi juttatások	14 018	1 764	1 690	1 690	986	986	986	986	986	986	986	986	986
Munkaadót terhelő járulékok	3 715	473	453	453	260	260	260	260	260	260	260	260	256
Készletbeszerzések	5 407	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	446
Szolgáltatások	26 529	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 211	2 208
AFA kiadás	12 728	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 061	1 057
Dologi és dologi jellegű kiadások	44 664	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 711
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240	187	187	187	187	187	187	187	187	187	187	187	183
Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása államháztartáson belülrre	1 256	105	105	104	105	105	104	105	105	104	105	105	104
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülrre	2 348	179	509	9	300	9	168	300	177	509	9	9	170
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	6 999	47	31	69	47	31	3 272	47	31	69	47	31	3 277
Tartalékok	5 705												5 705
Egyéb működési célú kiadások	16 308	331	645	182	452	145	3 544	452	313	682	161	145	9 256
Beruházások	1 500			500			500						500
Költségvetési kiadások	82 445	6 478	6 698	6 735	5 608	5 301	9 200	5 608	5 469	5 838	5 317	5 301	14 892
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	71 920	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 997
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	2 775	2 775											
Finanszírozási kiadások	74 695	8 768	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 993	5 997
Kiadások összesen	157 140	15 246	12 691	12 728	11 601	11 294	15 193	11 601	11 462	11 831	11 310	11 294	20 889

8. melléklet a/2016. (.....) önkormányzati rendelethez

3. oldal

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott adat	Havi adat	Halmazott adat
	Adatok ezer Ft-ban		Adatok ezer Ft-ban	
Január	29 725	29 725	15 246	15 246
Február	8 405	38 130	12 691	27 937
Március	26 455	64 585	12 728	40 665
Április	8 345	72 930	11 601	52 266
Május	8 345	81 275	11 294	63 560
Június	8 345	89 620	15 193	78 753
Július	8 345	97 965	11 601	90 354
Augusztus	8 345	106 310	11 462	101 816
Szeptember	25 795	132 105	11 831	113 647
Október	8 345	140 450	11 310	124 957
November	8 345	148 795	11 294	136 251
December	8 345	157 140	20 889	157 140

8. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
	Adatok ezer Ft-ban				
Január	18 190	11 535	15 246	14 479	16 335
Február	14 479	8 405	12 691	10 193	12 336
Március	10 193	26 455	12 728	23 920	17 057
Április	23 920	8 345	11 601	20 664	22 292
Május	20 664	8 345	11 294	17 715	19 190
Június	17 715	8 345	15 193	10 867	14 291
Július	10 867	8 345	11 601	7 611	9 239
Augusztus	7 611	8 345	11 462	4 494	6 053
Szeptember	4 494	25 795	11 831	18 458	11 476
Október	18 458	8 345	11 310	15 493	16 976
November	15 493	8 345	11 294	12 544	14 019
December	12 544	8 345	20 889	0	6 272

9. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

2015. évi Működési célú támogatás intézményeknek	
	Tervezett előirányzat
	Adatok ezer Ft-ban
Közös önkormányzati hivatal működésére támogatás	32 696
Önk.Egervár	32 696
- Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	31 373
- 2015. évről áthúzódó bérmegbízási támogatása	47
- Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások - Foglalkoztatottak 2016. évi megbízási támogatása	476
- Iskolai étkeztetéstől pénzügyi feladatok ellátására	800
Egervári óvoda működésére támogatás	39 224
Önk. Gósfalva	195
Önk. Kispáli	97
Önk. Nagypáli	19
Önk. Vasboldogasszony	195
Önk.Egervár	38 718
- Saját rész	602
- 2015. évről áthúzódó bérmegbízási támogatása	13
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 009
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása - Gyermekétkeztetés támogatása	4 952
- Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások - Foglalkoztatottak 2016. évi megbízási támogatása	142
ÖSSZESEN:	71 920

10. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2016. évi létszám előirányzata
(Fő)**

	Közös Önkormányzati Hivatal		Egervári Óvoda		Önkormányzat		Létszám előirányzat összesen:	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Részmunkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Teljes munkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Részmunkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Teljes munkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Részmunkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Teljes munkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat	Részmunkaidőben foglalkoztatott Eredeti előirányzat
Igazgatási dolgozó	9				1		10	0
Óvoda pedagógus			5	1			5	1
Egyéb szakalkalmazott			2	1	1		3	1
Fizikai dolgozó					1		1	0
Közfoglalkoztatottak					2		2	0
Változás							0	0
Összesen:	9	0	7	2	5	0	21	2

11. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2016. évi Európai Unió projektjei

Ezer Ft.-ban

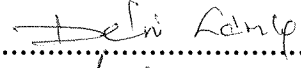

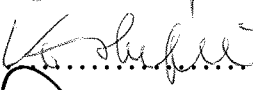
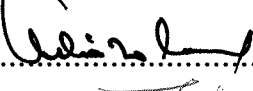
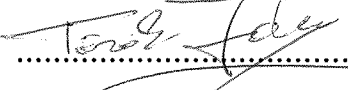
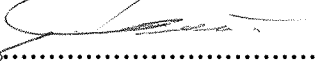
Megnevezés:	Bevétel:					Kiadás :		
	Támogatást biztosító megnevezése	Szerződés szerinti támogatás összesen	2013. évi bevétel	2014. évi bevétel	2015. évi bevétel	2013. évi kiadás	2014. évi kiadás	2015. évi kiadás
ÖNKORMÁNYZATON BELÜL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK:		9 871	2 468	0	0	1 703	2 549	0
Egészségre nevelő és szentléletformáló életmód programok Egervár község lakosai számára TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-1063	Európai Szociális Alapból és Magyarország társfinanszírozása	9 871	2 468	0	0	1 703	2 549	0

J E L E N L É T I I V

EGERVÁRI PÉNZÜGYI ÉS GAZDASÁGI BIZOTTSÁG

2016. ÉV 02 HÓ 10 NAP

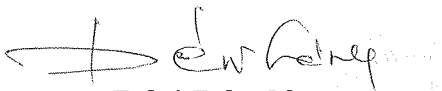
TARTOTT ÜLÉSÉN MEGJELENTEKRŐL

1./ Déri László	Bizottság Elnöke	
2./ Gángó Károly	Bizottság tagja	
3./ Korbuly Kálmán	Bizottság tagja	
4./ Szabó Zoltán	Bizottság tagja	
5./ Török János	Bizottság tagja	
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra	jegyző	

Meghívottak :

1./.....
2./
3./

Egervár, 2016. év 02 hó 10 nap


Déri László
Bizottság Elnöke

Pénzügyi és Gazdasági Bizottság Elnökétől
8913 Egervár

MEGHÍVÓ

..... Pénzügyi és Gazdasági Bizottság tagja

EGERVÁR

Egervári Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

2016. február 10.-én (szerda) 17.00 órakor

ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Tanácskozó Terme

N A P I R E N D E K :

1./ Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési tervezetének véleményezése


Előadó: bizottság elnöke

2./ Képviselői vagyonyilatkozatok nyilvántartásba vétele (zárt ülés)

Előadó: bizottság elnöke

Egervár, 2016. február 02.

Tisztelettel:


Déri László s.k.
Bizottság Elnöke

