

**Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**8/2016. (IX.15.)**  
**önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosításáról**

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.5.) rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.5.) rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3.§ (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye 2016. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszegét 94.598 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 94.598 ezer Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az intézmény kiemelt előirányzatainak összegét összevontan az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	52.695 ezer Ft,
b) közhatalmi bevételek	23.650 ezer Ft,
c) működési bevételek	9.466 ezer Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	15 ezer Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft,
f) felhalmozási bevételek	0 ezer Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	144 ezer Ft,
h) finanszírozási bevételek	8.628 ezer Ft,
i) személyi juttatások	32.959 ezer Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	7.972 ezer Ft,
k) dologi kiadások	29.539 ezer Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.500 ezer Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	10.872 ezer Ft,
ma) a tartalék összege	9.035 ezer Ft,
n) beruházások	6.613 ezer Ft,
o) felújítások	1.270 ezer Ft,
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	500 ezer Ft,
q) finanszírozási kiadások	1.373 ezer Ft.

(3) Az önkormányzati foglalkoztatottak létszámkeretét 5 főben, a közfoglalkoztatottak létszámkeretét 7 főben határozza meg. A Tolmácsi Kisbogyó Óvoda létszámkerete 6 fő, közfoglalkoztatott 1 fő.”

3.§ A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

4.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tolmács, 2016. szeptember 13.

Hajnis Ferenc  
polgármester

Torma Andrea  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2016. szeptember 15-én.

Torma Andrea  
jegyző

a 8/2016.(IX.15.) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet

*Általános indokolás*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

*Részletes indokolás*

1-3. §-hoz

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

4. §-hoz

A rendelet a kihirdetését követő napon azonnal hatályba lép, és miután beépül az alaprendeletbe, a módosító rendelet a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

**2016. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

ezer Ft-ban

Bevételek				
Megnevezés	I. Önkormányzat		II. Tolmács Kisbogyó Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Működési bevételek</b>				
<b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>				
11 Önkormányzatok működési támogatásai				
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 101	8 101		
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 309	17 309		
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 618	13 618		
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200		
115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		385		
12 Elvonások és befizetések bevételei				
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről				
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
15 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	11 612	11 612	1078	470
<b>3 Közhatalmi bevételek</b>				
31 Jövedelemadók				
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
34 Vagyoni típusú adók				
Építményadó				
Magánszemélyek kommunális adója				
2 000				
2 000				
35 Termékek és szolgáltatások adói				
351 Értékesítési és forgalmi adók				
Helyi iparüzési adó				
19 400				
19 400				
352 Fogyasztási adók				
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
354 Gépjárműadók				
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része				
1 750				
1 750				
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
Talajterhelési díj				
500				
500				
36 Egyéb közhatalmi bevételek				
<b>4 Működési bevételek</b>				
401 Készletértékesítés bevételei				
402 Szolgáltatások ellenértéke				
3 100				
3 100				
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
1 000				
1 000				
404 Tulajdonosi bevételek				
200				
209				
405 Ellátási díjak				
3 630				
3 800				
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1 210				
1 256				
407 Általános forgalmi adó visszatérítése				
408 Kamatbevételek				
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1				
1				
410 Egyéb működési bevételek				
100				
100				
<b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről				
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól				
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
15				
15				
<b>Működési bevételek összesen:</b>				
<b>84 745</b>				
<b>85 356</b>				
<b>1 078</b>				
<b>470</b>				

<b>Felhalmozási bevételek</b>				
<b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>				
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről				
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
24 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
<b>5 Felhalmozási bevételek</b>				
51 Immateriális javak értékesítése				
52 Ingatlanok értékesítése				
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
54 Részesedések értékesítése				
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről				
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól				
73 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	144	144		
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>84 889</b>	<b>85 500</b>	<b>1 078</b>	<b>470</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>				
<b>8 Finanszírozási bevételek</b>				
81 Belföldi finanszírozás bevételei				
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről				
812 Értékpapírok bevételei				
813 Maradvány igénybevétele		7 574		1054
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések				
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
816 Központi-, irányítószervi támogatás			15134	14915
82 Külföldi finanszírozás bevételei				
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>7 574</b>	<b>15 134</b>	<b>15 969</b>
<b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>84 889</b>	<b>93 074</b>	<b>16 212</b>	<b>16 439</b>

Kiadások				
Megnevezés	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbogyó Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Működési kiadások</b>				
<b>1 Személyi juttatások</b>				
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 013	13 013	11 560	11 760
1102 Normatív jutalmak				
1103 Céljuttatás, projektpremium	160	160	150	150
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
1105 Végkielégítés				
1106 Jubileumi jutalom				
1107 Béren kívüli juttatások	300	300	360	360
1108 Ruházati költségtérítés				
1109 Közlekedési költségtérítés			50	50
1110 Egyéb költségtérítések				
1111 Lakhatási támogatások				
1112 Szociális támogatások				
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	180	180	432	432
12 Külső személyi juttatások				
121 Választott tisztviselők juttatásai	6 314	6 314		
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	240	240		
123 Egyéb külső személyi juttatások				
<b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 565</b>	<b>4 565</b>	<b>3 380</b>	<b>3 407</b>
<b>3 Dologi kiadások</b>				
31 Készletbeszerzés				
311 Szakmai anyagok beszerzése	170	370		
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 970	1 970	180	180
313 Árubeszerzés				
32 Kommunikációs szolgáltatások				
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200	200		
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	800	800		
33 Szolgáltatási kiadások				
331 Közüzemi díjak	3 400	3 400		
332 Vásárolt élelmiszer	6 550	7 600		
333 Bérleti és lízing díjak	40	40		
334 Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	3 050	3 050		
335 Közvetített szolgáltatások	1 000	1 000		
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500	500		
337 Egyéb szolgáltatások	2 900	2 900	100	90
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások				
341 Kiküldetések kiadásai	100	100		
342 Reklám- és propagandakiadások				
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 465	5 749	0	10
352 Fizetendő általános forgalmi adó	0	50		
353 Kamatkiadások	0	29		
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	1		
355 Egyéb dologi kiadások	1 500	1 500		
<b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>				
41 Társadalombiztosítási ellátások				
42 Családi támogatások				
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás				
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások				
Lakásfenntartási támogatás				
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
Felsőoktatási intézmény hallgatói részére adott ösztöndíj				
48 Egyéb nem intézményi ellátások				
Pénzbeli ellátások keret összege	3 500	3 500		
Természetbéli ellátások keret összege				
<b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>				
501 Nemzetközi kötelezettségek				
5021 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	837		
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre				
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre				
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
509 Arkiegészítések, ártámogatások				
510 Kamattámogatások				
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000	1 000		
513 Tartalékok	8 306	9 035		
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>65 223</b>	<b>68 403</b>	<b>16 212</b>	<b>16 439</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>				
<b>6 Beruházások</b>				
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése				
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	3 020		
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 306	2 190		
65 Részesedések beszerzése				
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	1 403		
<b>7 Felújítások</b>				
71 Ingatlanok felújítása	1 000	1 000		
72 Informatikai eszközök felújítása				
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270	270		
<b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>				
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre				
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre				

86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	250	250		
87 Lakástámogatás				
88 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	250	250		
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>3 159</b>	<b>8 383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>68 382</b>	<b>76 786</b>	<b>16 212</b>	<b>16 439</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>				
<b>9 Finanszírozási kiadások</b>				
91 Belföldi finanszírozás kiadásai				
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre				
912 Értékpapírok kiadásai				
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 373	1 373		
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	15 134	14 915		
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése				
92 Külföldi finanszírozás kiadásai				
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>16 507</b>	<b>16 288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>84 889</b>	<b>93 074</b>	<b>16 212</b>	<b>16 439</b>