

**KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**4/2016. (III.11.)**  
**önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ (1) Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete ( a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat

a) bevételi főösszegét **6 647 479 ezer forintban,**

b) kiadási főösszegét **6 647 479 ezer forintban,**

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott főösszegeken belül az önkormányzat

a) költségvetési bevételét **5 351 156 ezer Ft-ban,**

b) költségvetési kiadását **6 626 156 ezer Ft-ban,**

c) költségvetési egyenlegét **-1 275 000 ezer Ft-ban,**

d) ebből működési - 175 000 ezer Ft-ban,

e) felhalmozási - 1 100 000 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozásának érdekében az előző évi költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

3.§.(1)Az Önkormányzat által ellátott kötelező feladatok: településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés,( köztemetők, kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak, kerékpárutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása), a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése, egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás), óvodai ellátás, kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása, szociális gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások, lakás- és helyiséggazdálkodás, a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása, idősek, fogyatékkal élők szociális ellátása nappali intézményben, helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, helyi közfoglalkoztatás, helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok, a kistermelők, őstermelők számára értékesítési lehetőségeinek biztosítása, sport, ifjúsági ügyek, nemzetiségi ügyek, közreműködés a település közbiztonságának biztosításában, hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás, víziközmű-szolgáltatás, óvodai étkeztetés, iskolai étkeztetés, szünidei étkeztetés, szociális étkeztetés, köznevelési intézmények működtetése.

(2)Az Önkormányzat által ellátott önként vállalt feladatai: kiadói tevékenység, intézményi dolgozók étkeztetése, időskorúak bentlakásos szociális ellátása, esélyegyenlőség és egyenlő bánásmód megvalósulását célzó tevékenységek, civil szféra, civil szervezetek megerősödését célzó tevékenységek, programok, támogatások, közös képviselő, mezőőri tevékenység, amatőr sportegyesületek, valamint utánpótlás nevelés támogatása.

4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

5.§. A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

6.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a 4. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

7.§. A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, külön bemutatva a közfoglalkoztatottak létszámát az 5. melléklet szerint állapítja meg.

8.§. A Képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait, a beruházások beruházásonkénti részletezését, felújítások felújításonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

9.§. A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

10.§.(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit 8. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 10. melléklet részletezi.

11.§. Az Önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 11. melléklet szerint határozza meg.

12.§. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását a 12. melléklet tartalmazza.

13.§. Az Önkormányzat 2016. évi állami támogatását a 13. melléklet részletezi.

14.§. A készpénzben teljesíthető kiadások kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

15.§. A Képviselő-testület a költségvetési szervek jutalom előirányzatát maximum a rendszeres személyi juttatások 4%-ban engedélyezi. A köztisztviselők illetményalapja 2016. évben 38 650.-Ft, az illetménykiegészítés középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő ügyintézők esetén 10%, felsőfokú végzettséggel rendelkezők esetében 30%-ban állapítja meg.

16.§. A Képviselő-testület a gazdálkodás biztonsága, a fizetőképesség megőrzése, és az adósságállomány újratermelődésének elkerülése érdekében a felhalmozási és az általános tartalékot a rendelet 1. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg. Az általános tartalékból az elmaradt bevételek, többletfeladatok, többletigények, az állammal szembeni visszafizetési kötelezettségek teljesítését nettó 8 000 e Ft alatt a polgármester, nettó 8 000 e Ft fölött a Képviselő-testület engedélyezi. A felhalmozási tartalékból az előre nem látható feladatok, évközi többletigények, adósságszolgálat teljesítése, pályázati saját erő biztosítása céljára használható fel. A fejlesztési célok megvalósíthatósága érdekében (szükséges tervek, tanulmányok megrendelése) bruttó 100 millió forint keretösszegig a polgármester rendelkezik, a felhasználásról utólag tájékoztatja Képviselő-testületet. A bruttó 100 millió forint feletti kerettel való rendelkezés joga kizárólag a Képviselő-testület hatásköre.

17§.(1) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

18.§.(1)Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nettó 8 000 e Ft értékhatárig a polgármesterre átruhazza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3)A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2016. december 31-ig gyakorolható.

19.§.(1) A polgármester a forrásfelhasználásról ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig dönt, melyről a döntését követő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A polgármester jogosult az Önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott előirányzatok terhére ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig kötelezettséget vállalni.

20.§. A finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hitel felvétele a Képviselő-testület hatásköre. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a felvett munkabérhitel eseti lehívásának aláírására 100 millió forintig.

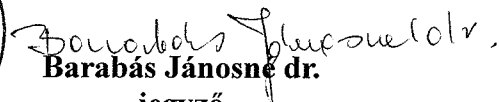
21.§. A Képviselő-testület a városüzemeltetési, parkfenntartási, köztisztasági, karbantartási, állategészségügyi, erdőgazdálkodási feladatokkal kapcsolatban 2016. március 1. napjától az Önkormányzattól az alábbi összegeket zárolja: személyi juttatások 37 079 e Ft, járulékok 10 012 e Ft, dologi kiadások 55 105 e Ft, összesen 102 196 e Ft. A zárolt összeget a Kisvárdai Intézményműködtető Kft. részére önkormányzati támogatás formájában biztosítja.

22.§. (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de annak rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Kisvárdá, 2016. március 11.**

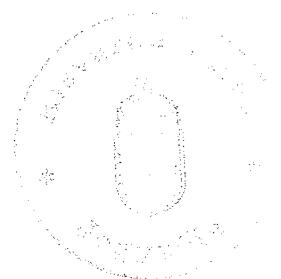
  
**Leleszi Tibor**  
polgármester

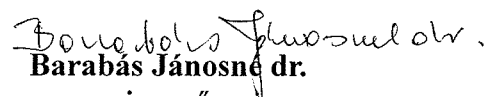


  
**Barabás Jánosné dr.**  
jegyző

Az önkormányzati törvényben biztosított jogkörömben eljárva a 4/2016.(III.11.) önkormányzati rendeletet – mely az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szól – 2016. március 11-én 17 óra 30 perckor kihirdetem.

**Kisvárdá, 2016. március 11.**



  
**Barabás Jánosné dr.**  
jegyző

Kisvárdai Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Bevételek	2014. évi tény	2015. évi várható	2016. évi terv
1.	B3-B4	<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 467 516</b>	<b>1 695 852</b>	<b>1 236 628</b>
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	324 483	323 677	221 478
3.		OEP finansz. intézmény működési bevétel	8 100	8 927	7 850
4.	B 3	<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 134 933</b>	<b>1 363 248</b>	<b>1 007 300</b>
5.	B 34	Iparüzési	1 023 254	1 256 791	900 000
6.	B 34	Kommunális	50 113	49 212	50 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	1 912	1 918	2 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű	48 669	47 130	47 000
9.		Egyéb közhatalmi bevételek		8 197	8 300
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel	10 985		
11.					
12.	B 11	<b>II. Támogatások</b>	<b>1 508 421</b>	<b>832 338</b>	<b>1 140 788</b>
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	138 185	90 683	30 986
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	334 975	270 482	263 562
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. És gyermekjóléti fa. Tám.	273 922	352 395	315 769
16.	B 114	Települési Önkorm. Kulturális fa. Tám.	29 981	32 065	30 471
17.		Központosított szociális támogatás	145 070		
18.	B 115	Központosított	17 563		
19.		Központosított felhalmozási			
20.		Egyéb felhalm.célú tám. (adóssághozs.)			
21.		Egyéb működési célú tám. Adóssághozs.)			
22.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	522 327	53 235	500 000
23.	B 116	Önkormányzatok kiegészítő támogatása	46 085	33 478	
24.		Felhalmozási ktgvetési támogatás	313		
25.	B 5	<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>428 974</b>	<b>12 425</b>	<b>21 000</b>
26.		1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	376 599	12 425	3 000
27.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele	28 961		
28.		3. Pénzügyi befektetések bevételei			
29.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	23 414		18 000
30.	B1-B2	<b>IV. Támogatás értékű bevétel</b>	<b>767 839</b>	<b>3 881 686</b>	<b>2 946 740</b>
31.		1. Támogatás értékű működési bevétel	630 354	1 095 709	1 034 419
32.		ebből OEP-től átvett	149 355	155 109	157 772
33.		2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	137 485	2 785 977	1 912 321
34.		ebből OEP-től átvett			
35.	B6-B7	<b>V. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>	<b>930 471</b>	<b>74 359</b>	<b>0</b>
36.	B 61	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	211 567	57 367	
37.	B 71	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	718 904	16 992	
38.	B 72	<b>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése</b>	<b>5 740</b>		<b>6 000</b>
39.					
40.	B1-B7	<b>Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI</b>	<b>5 108 961</b>	<b>6 496 660</b>	<b>5 351 156</b>
41.	B 813	<b>VII. Hiány belső finanszírozása</b>	<b>321 322</b>	<b>2 015 141</b>	<b>1 275 000</b>
42.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel működési	212 357	310 626	175 000
43.	B 8131	1.2. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási	108 965	1 704 515	1 100 000
44.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele			
45.					
46.		<b>VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása</b>			
47.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei			
48.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei			
49.		<b>IX. Kötvények kibocsátásának bevétele</b>			
50.	B 811	<b>X. Hitelek</b>	<b>103 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51.		Működési célú hitel felvétele			
52.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele	103 850		
53.		Felhalmozási célú hitel felvétele			
54.		<b>XI. Függetl. átfutó bevételek</b>			
55.		<b>XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>18 920</b>	<b>21 323</b>	<b>21 323</b>
56.	B 8	<b>Finanszírozási célú műveletek bevétele VIII+IX+X+XI</b>	<b>444 092</b>	<b>21 323</b>	<b>21 323</b>
57.		<b>Bevételek összesen 40+41+56</b>	<b>5 874 375</b>	<b>8 533 124</b>	<b>6 647 479</b>

## Kisvárdai Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

## 2. Kiadások

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Kiadások	2014. évi tény	2015. évi várható	2016. évi terv
58.	K1-K5	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>3 447 600</b>	<b>3 897 250</b>	<b>2 962 229</b>
59.		Intézményi kiadások	248 116		107 810
60.		OEP intézmény	162 718		165 622
61.		Önkormányzat	2 500 066		2 357 282
62.		Közös Önkormányzati Hivatal	536 700		331 515
63.		Ebből:			
64.	K 1	Személyi juttatások	781 401	953 853	1 084 054
65.	K 2	Munkaadót terhelő járulék	169 233	198 445	210 073
66.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	236 558	127 129	73 000
67.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 250 031	1 472 248	750 280
68.	K 502	Normatív visszafizetés			
69.	K 353	Kamat kiadás	3 375	530	
70.	K 5	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	1 007 002	1 026 406	844 822
71.	K 5	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás			
72.	K508	Kölcsönök nyújtása			
73.		Működési célú visszatérítendő támogatás		118 639	
74.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
75.					
76.		<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>948 996</b>	<b>3 101 468</b>	<b>2 969 547</b>
77.	K 6	Beruházások	674 237	1 525 933	2 638 757
78.	K 7	Felújítások	252 926	1 532 492	325 790
79.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások	4 086		
80.		Támogatásértékű és felhalmozási pénzeszköz átadás	16 197	43 043	
81.	K 86	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	1 550		5 000
82.	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
83.		Pénzügyi befektetések kiadásai			
84.		Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
85.					
86.	K 512	<b>III. Tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>694 380</b>
87.		Céltartalék			5 000
88.		Általános tartalék			128 506
89.		Felhalmozási tartalék			560 874
90.		<b>IV. Egyéb kiadások</b>			
91.	K1-K8	<b>Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV</b>	<b>4 396 596</b>	<b>6 998 718</b>	<b>6 626 156</b>
92.	K 911	<b>V. Hitelek törlesztése</b>	<b>331 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
93.		Felhalmozási célú hitel törlesztése	227 898		
94.		Működési célú hitel törlesztés			
95.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése			
96.		Naptári éven belüli hitelek törlesztése	103 850		
97.		Kötvény törlesztés			
98.	K 912	<b>VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása</b>			
99.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása			
100.		Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása			
101.		<b>VII. Független, átfutó kiadások</b>			
102.		<b>VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.</b>		18 920	21 323
103.		<b>Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII</b>	<b>331 748</b>	<b>18 920</b>	<b>21 323</b>
104.		<b>Kiadások összesen 91+103</b>	<b>4 728 344</b>	<b>7 017 638</b>	<b>6 647 479</b>
105.					
106.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 40-91</b>	<b>712 365</b>	<b>-502 058</b>	<b>-1 275 000</b>
107.		<b>PÉNZMARADVÁNY NÉLKÜLI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY 106+41</b>			<b>0</b>
108.		<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 56-103</b>	<b>112 344</b>	<b>2 403</b>	<b>0</b>



3. melléklet a 4/2016. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

		adatok ezer Ft-ban									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
Rovat	Bevétel megnevezése	2014. évi tény	2015. évi várható	2016. évi terv	Rovat	Kiadás megnevezése	2014. évi tény	2015. évi várható	2016. évi terv		
1.	B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	376 599	12 425	3 000	K 6	Intézményi beruházás	674 237	1 525 933	2 638 757	
2.	B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	28 961			K 7	Felújítás	252 926	1 532 492	325 790	
3.		Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
4.	B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek	16 122		8 000		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	16 197	43 043		
5.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	522 327	53 235	500 000		Pénzügyi befektetések kiadásai				
6.		Felhalmozási költségvetési támogatás	313			K 512	Tartalékok			560 874	
7.		Vis maior támogatás				K 86	Kölcsonők nyújtása	1 550		5 000	
8.		Egyéb felhalmozási célú bevétel			10 000		Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
9.	B1-B2	Támogatásértékű bevételek	137 485	2 785 977	1 912 321	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások	4 086			
10.	B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	718 904	16 992			Egyéb kiadások				
11.	B 72	Kölcsonők visszatérülése	5 740		6 000						
12.		Fejlesztések visszaigényelhető áfája	7 292								
13.	B1-B7	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>1 813 743</b>	<b>2 868 629</b>	<b>2 439 321</b>	K1-K8	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>948 996</b>	<b>3 101 468</b>	<b>3 530 421</b>	
14.	B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	108 965	1 704 515	1 100 000	K 9131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
15.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele				K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése				
16.	B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele				K 9112	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	227 898			
17.	B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				K 9111	Fejlesztési célú kötvény törlesztése				
18.	B 8122	Forgatási célú értékpapír kibocsátása				K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása				
19.	B 8121	Forgatási célú értékpapír értékesítése				K 9121	Forgatási célú értékpapír vásárlása				
20.	B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása				K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása				
21.	B 8123	Befektetési célú értékpapír értékesítése				K 9123	Befektetési célú értékpapír vásárlása				
22.		Függő, áttutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások				
23.											
24.	B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	0	0	0	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	227 898		0	
25.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+24)</b>	<b>1 922 708</b>	<b>4 573 144</b>	<b>3 539 321</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>1 176 894</b>	<b>3 101 468</b>	<b>3 530 421</b>	
26.		<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-864 747</b>	<b>232 839</b>	<b>1 091 100</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>				



4. melléklet a 4/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

adatok ezer forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
<b>BEVÉTELEK</b>																	
Intézmény neve	Saját	Normatíva	Központosított támogatás	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, állh.zt. megelőleg	Összesen	Személyi	Járadékok	Dologi és támogatás	Előfóttak juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, megelőleg visszatf.	Összesen
	B3-B4	B11;B11 2;B13;B1 44	B 116	B 813	B1-B2; B61	B1-B2; B5; B71	B 81	K 1	K 2	K3; K353; K5	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 9112			
1. Városi Könyvtár	4 298	9 990		18 300					20 889	5 331	6 368						32 588
2. Városi Könyvtár és Művészeti Ház	40 035	9 990		4 389	5 000			24 456	6 835	26 723		1 400					59 414
3. Rétközi Múzeum	350	10 491		6 367				11 388	3 075	2 745							17 208
4. Egészségügyi Alapellátás	7 850				157 772			70 480	16 800	78 342							165 622
5. Intézmény összesen	52 533	30 471	0	29 056	162 772	0	0	127 213	32 041	114 178	0	1 400	0	0	0	0	274 832
6. Kisvárdai Polg. Hivatal	15 700	14 544		279 385				207 765	56 484	45 380							309 629
7. Kékcse Kirendeltség		16 442			5 444			15 740	4 468	1 678							21 886
8. Közös Polg. Hivatal	15 700	30 986	0	279 385	0	5 444	0	223 505	60 952	47 058	0	0	0	0	0	0	331 515
9. Önkormányzat	1 168 395	579 331			1 275 000	866 203	2 439 321	21 323	117 080	1 493 866	73 000	2 968 147	694 380	21 323	6 041 132		6 041 132
10.								308 441		308 441							308 441
11. Mindösszesen	1 236 628	640 788	0	308 441	1 275 000	1 034 419	2 439 321	21 323	240 073	1 903 543	73 000	2 969 547	694 380	21 323	6 955 920		6 955 920



**A költségvetési intézmények 2016. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)**

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	2015. terv 01.01.	2016. évi terv	2016.03.01
1.	Városi Könyvtár	14	13	13
2.	Várszínház és Művészetek Háza	16	13	12
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	28	27	27
4.	Önkormányzat	52	49	49
5.	Közös Önkormányzati Hivatal	78	68	68
6.	5/A Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	73	63	63
7.	5/B Kékcse kirendeltség	5	5	5
8.	Rétközi Múzeum	5	5	5
9.	Közfoglalkoztatottak	500	641	641
10.	<b>Összesen</b>	<b>693</b>	<b>816</b>	<b>815</b>

## 1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

A		B
Bevételek		2016. évi terv
1.	Ingtalan értékestítés bevétele	3 000
2.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	13 397
3.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	1 432 872
4.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás pénzmaradványból	25 000
5.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	466 499
6.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START	12 950
7.	Csillag közti Közp. Társ. Óvoda felújítása pénzmaradványból	30 000
8.	Somogyi R. Ált. Iskola felújítása pénzmaradványból	19 955
9.	Kölcsönök visszatérülése	6 000
10.	Felhalmozási célú kamatbevételek	8 000
11.	Ingtalan vásárlás pénzmaradványból	26 000
12.	Ingtalankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	3 790
13.	VKT hitel kezességvállalásból származó megtérülés	10 000
14.	Szent L. u. 57. (Bagolyvár) felújítása pénzmaradványból	322 000
15.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján fejlesztési támogatás	500 000
16.	Beruházásokhoz tervek készítése pénzmaradványból	98 984
17.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	560 874
18.	<b>Összesen:</b>	<b>3 539 321</b>

## 2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

A		B
Kiadások		2016. évi terv
19.	<b>Beruházási felhalmozási kiadások :</b>	<b>2 638 757</b>
20.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program- Stadion	1 446 269
21.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	491 499
22.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START	12 950
23.	Csillag közti Közp. Társ. Óvoda felújítása	30 000
24.	Somogyi R. Ált. Iskola felújítása	19 955
25.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján felhalmozási kiadások	500 000
26.	Hivatal mögötti kerékpár tároló	2 000
27.	Számítástechnika eszközök beszerzése (Önkormányzat,PH)	2 000
28.	Úrna fal kialakítása köztetetőbe	2 700
29.	Várszínház és Művészetek Háza tárgyi eszköz beszerzés	1 400
30.	Kijelölt gyalogos átkelőhelyek készítése (Attila u., Bocskai u.)	5 000
31.	Beruházásokhoz tervek készítése	98 984
32.	Ingtalan vásárlás	26 000
33.	<b>Felújítási felhalmozási kiadások :</b>	<b>325 790</b>
34.	Szent L. u. 57. (Bagolyvár) felújítása	322 000
35.	Ingtalankezelés épületfelújítás	3 790
36.	<b>Egyéb felhalmozási kiadások :</b>	<b>565 874</b>
37.	Kölcsönök nyújtása	5 000
38.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	560 874
39.	<b>Összesen:</b>	<b>3 530 421</b>

**Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai**

	A	B	C	D	E		F	G	H	I		
					2016. évi kiadás						2017. évi kiadás	
					Támogatás	Saját erő					Támogatás	Saját erő
	Feladat megnevezése	Beruházás összköltsége	Előző évek ráfordítása			Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen			
1.	KAPU 2 - Az Északi Kertváros szociális jellegű városrehabilitációja, a társadalmi befogadás, integráció feltételeinek megteremtése Kisvárdán	311 620 650	309 454 870	2 165 780	0	2 165 780	0	0	0			
2.						0			0			
3.						0			0			
4.						0			0			
5.						0			0			
6.	<b>Összesen</b>	<b>311 620 650</b>	<b>309 454 870</b>	<b>2 165 780</b>	<b>0</b>	<b>2 165 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

adatok ezer forintban



9. melléklet a 4/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok ezer forintban

A		B
Bevételi jogcímek		2016. évi előirányzat
1.	Helyi adók	953 100
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	
3.	Díjak, pótlékok bírságok	200 7
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	38 595
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	10 000
8.	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>	<b>1 008 895</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

10. melléklet a 4/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata 2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

adatok ezer forintban

A		B
Fejlesztési cél leírása		Fejlesztés várható kiadása
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	

11. melléklet a 4/2016.(III.11.) önkormányzati rendelethez

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások részletezése

adatok ezer forintban

A		B	C
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	Összeg
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	2 275
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	6 500
3.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	100
4.	ISZC KFT támogatása	sport és önk. vagyonon végzett felújítás	40 000
5.	Rendőrség támogatása	közbiztonság	500
6.	Intézményműködtető Kft. támogatása	közokt. int. működtetés, közétkeztetés	202 000
7.	Ugat-lak Alapítvány támogatása	állategészségügy	500
8.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	2 000
9.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	1 800
10.	<b>Összesen</b>		<b>255 675</b>

12. melléklet a 4/2016. (III.11.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei-kiadásai a kötelező és önként vállalt feladatok felosztása szerint**

ezer forintban

	A Tevékenység / Intézmény megnevezése	B, C, D, E bevételek				F, G, H, I kiadások			
		B kötelező		C, D, E önként vállalt		F, G kötelező		H, I önként vállalt	
		önkormányzat	államigazgatási	önkormányzat	államigazgatási	önkormányzat	államigazgatási	önkormányzat	államigazgatási
ebből:	feladatok		feladatok		feladatok		feladatok		
1.	<b>Önkormányzat:</b>								
2.	igazgatási tevékenység					57 909			
3.	szociális tevékenység (Önk.)								73 000
4.	városgazdálkodási tevékenys.	78 750	200 562			545 136			
5.	intézményi gyermek étkeztetés		53 250			143 138			
6.	szünidei étkezés					5 010			
7.	utak fenntartása, üzemeltet.					11 420			
8.	kerékpárutak fenntartása					300			
9.	lakás- és helyiséggazd.	20 095				11 531			
10.	közmunka ellátása	749 050				784 076			
11.	erdőgazdálkodás, mezőőri tev.							4 850	
12.	köztiszt., települési hull. gazd.					34 135			
13.	parkfenntart., zöldterületkez.					49 835			
14.	állategészségügyi tev.					1 330			
15.	köztemető fenntartás					900			
16.	települési vízellátás, vízgazd.					4 400			
17.	közvilágítási feladatok					16 000			
18.	munkaegészségügyi ellátás					2 900			
19.	szennyvíz, csapadékvíz ellátás	8 000				2 300			
20.	sport és ifjúsági feladatok					6 500			
21.	nemz. ünnepek, állami rendv.				5 000	7 565			
22.	okt., közműv. tev. tám. tehetség.					9 005			
23.	civil szerv. tám. nemzetk. kapcs.					3 075			
24.	Önk., Eu, Ogy. Nemzetiségi képviselő választás								
25.	közös képviselet								
26.	kiadói tevékenység					3 000			
27.	helyi adóbevételek, pótlék, bírság		1 003 300						
28.	nemzetiségi Okt.								1 950
29.	Közös Önk. Hiv. igazgatási tevékenység								
30.	igazgatási tevékenység kv.	15 700	14 544			309 629			
31.	Kékcse	5 444	16 442			21 886			
32.	szociális tevékenység (hiv.)								
33.	<b>Intézmények</b>								
34.	Várday István Könyvtár	4 298	9 990			32 588			
35.	Várszínház és Művészetek Háza	40 035	14 990			58 014			
36.	Rétközi Múzeum	350	10 491			17 208			
37.	Egészségügyi Alapellátás	7 850	157 772			165 622			
38.	óvodai ellátás támogatása (Társulás)		260 991			260 991			
39.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)		234 931			317 026			
40.									
41.	<b>Felhalmozási kiadások</b>								
42.	Beruházás	2 439 321				2 638 757			
43.	Felújítás					325 790			
44.	egyéb felhalm.					5 000			
45.	Tartalék								
46.	működési tartalék pénzmaradvány	175 000				133 506			
47.	felhalmozási tartalék-pénzmaradvány	1 100 000				560 874			
48.	Pénzmaradvány								
49.	naptári éven belüli hitel								
50.	Áll. általi megelőleg. és visszafiz	21 323				21 323			
51.	<b>Összesen:</b>	<b>4 665 216</b>	<b>1 977 263</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>4 480 857</b>	<b>2 086 822</b>	<b>4 850</b>	<b>74 950</b>

13. melléklet a 4/2016. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Összesítő táblázat

(Ezer forintban)

a 2016. évi állami támogatásokról a 2015. évi C. törvény alapján.

Lakosok száma: <b>17526 fő</b> (2015.évi jan.)	<b>2016. Évi</b>	
<b>I. A helyi önkormányzat ált. működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>		
I.1.-V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	29 275	Hivatal
-I.1.c. egyéb kötelező önkormányzati fa.tám.	0	Hivatal, Önkorm. <i>nem itt volt tám.</i>
I.6. A 2015. Évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	1 711	
<b>összesen:</b>	<b>30 986</b>	
<b>II. A települési önkorm. köznevelési feladatainak támogatása</b>		
II.1. -óvodaped., az óvodaped.nevelő. Munk. Seg.bértámogatása	<b>217 151</b>	Óvoda
II.2.óvodaműködtetés támogatás	34 586	
II.3.A köznevelési intézmények működtetéséhez tám.	2 571	<i>nem itt volt tám. Önk.tám</i>
II.5.Kieg.tám. Óvodaped. Minősít. többletkiadásához	9 254	
<b>összesen:</b>	<b>263 562</b>	
<b>III. Települési önk. Szociális és gyermekjóléti fa. feladatok</b>		
-III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	0	Hivatal
- III.3.Egyes szoc. és gyermekjóléti feladatok támog.	214 116	Szoc.Szolg.
- III.4. A tel.önk. által az idősek átmeneti és tartós személyek ellátásának tám.	19 100	
-III.5.a. Gyermekétkeztetés bértámogatása	61 657	Önk.+szoc.sz
-III.5.b. Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	17 510	önk.
-III.5.c. rászoruló gyermekek int. kívüli szünidei étkeztet. tám.	3 386	<i>Nem itt volt tám</i>
<b>összesen:</b>	<b>315 769</b>	
<b>IV. A települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása</b>		
-IV.I.d. tám. a nyilvános könyvtári és közműv. fa.	19 980	Könyvtár, Várszính. és Műv.H.
-VI.1.e.Települési önkorm.múzeális int. feladataira	10 491	Múzeum
<b>összesen:</b>	<b>30 471</b>	
<b>Támogatás mindösszesen I.+II.+III.+IV.</b>	<b>640 788</b>	
Kékcse	-16 442	
	<b>624 346</b>	



**Készpénzben teljesíthető kiadások kimutatása**

	<b>A</b>	<b>B</b>
	<b>Készpénzes kifizetés megnevezése</b>	<b>Kifizetés értékhatára</b>
1	Bérek kifizetése	100 000 forint / fő
2	Segélyek kifizetése	20 000 000 forint / hó
3	Útiköltség elszámolás	100 000 forint / fő/alkalom
4	Belföldi kiküldetési kiadások	200 000 forint/fő/alkalom
5	Külföldi kiküldetési kiadások	500 000 forint / fő/alkalom
6	Karbantartási anyagok vásárlása	500 000 forint / fő/alkalom
7	Hajtó, kenőanyag vásárlás	100 000 forint / alkalom
8	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	500 000 forint /alkalom
9	Egyéb készletbeszerzés (ellátmány, postai bélyeg, tisztítószer stb.)	200 000 forint / alkalom
10	Szolgáltatások kifizetése	500 000 forint / szolgáltatás
11	Reprezentációs kiadásokra	300 000 forint / alkalom

## **A rendelet általános indokolása**

A Képviselő-testület Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. valamint az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján 2016. évi költségvetési rendeletét megalkotja.

A 2016. évi költségvetési rendelet megalkotásakor a kormányzat gazdaság politikájának érvényesítése, a központi szabályozó tényező figyelembe vételével, a maximális takarékoságra, a feladatok minél hatékonyabb ellátására, e mellett a szolgáltatások magasabb színvonalon való ellátására törekedtünk. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében a bevételarányos, ésszerű gazdálkodáson túl szükséges a pályázati források széles körű kihasználása.

### **Részletes indokolás**

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi - kiadási főösszegét és költségvetési (működési, felhalmozási) egyenlegét.

A rendelet 2.§-a határozza meg az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérleget.

A rendelet 3.§-a részletezi az Önkormányzat által ellátott kötelező, és az önként vállalt feladatait.

A rendelet 4.§-a tartalmazza az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét.

A rendelet 5. §-a tartalmazza az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét.

A rendelet 6.§-ban határozza meg az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait csoportok, kiemelt előirányzatok szerint.

A rendelet 7. §-a határozza meg a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszámát.

A rendelet 8.§-a részletezi az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait beruházásonkénti, felújításonkénti részletezésben.

A rendelet 9. §-a tartalmazza az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait.

A rendelet 10.§-a részletezi az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető tárgyévi fizetési kötelezettségét, illetve az adósságot keletkeztető fejlesztési céljait.

A rendelet 11.§-a határozza meg az önkormányzat által nyújtott céljellegű támogatásokat.

A rendelet 12.§-a részletezi az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását.

A rendelet 13.§-a mutatja be a 2016. évi támogatásokat.

A rendelet 14.§-a mutatja be a készpénzben teljesíthető kiadásokat.

A rendelet 15. §-a határozza meg a költségvetési szervek jutalom előirányzatát, a köztisztviselők illetményalapját és illetménykiegészítését.

A rendelet 16.§-a határozza meg tartalékok felhasználásának rendjét.

A rendelet 17.§-a rendelkezik a költségvetés végrehajtásának felelősségéről.

A rendelet 18. §-a rendelkezik az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, kiadások közötti átcsoportosításáról.

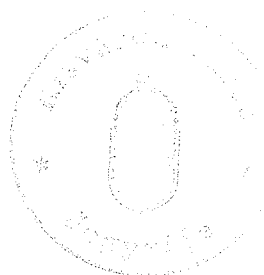
A rendelet 19.§-a rendelkezik a polgármester forrásfelhasználással és kötelezettség vállalással kapcsolatos jogosultságáról.

A rendelet 20. §-a rendelkezik a finanszírozási célú pénzügyi műveletek hatásköréről.

A rendelet 21. §-a rendelkezik a feladatátadással kapcsolatos zárolásról.

A rendelet 22. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

**Kisvárdra, 2016. március 11.**



*Barabás Jánosné dr.*  
**Barabás Jánosné dr.**  
**jegyző**

## **Előzetes hatásvizsgálat a 2016. évi költségvetési rendelet – tervezet megalkotásához**

A Jat. 17.§(2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

*A rendelet-tervezet hatásai:*

### **Társadalmi hatások:**

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a városban élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a segélyezettek ellátásai minden hónapban folyamatosan kifizetésre kerülnek, biztosítva a családok jövedelem forrásait. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira a helyi adó bevételek nagysága, az önkormányzat likviditása. Az önkormányzati döntések, racionalizálások társadalmi hatását tekintve pozitív az álláshelyek megtartása, a munkahelyek biztosítása, a közsférában foglalkoztatottak részére.

### **Gazdasági, költségvetési hatások:**

Kisvárdai Város Önkormányzatának költségvetését nagyban meghatározza az állami támogatások nagysága, a helyi adóból származó bevételek és az intézményi működési bevételek. A folyamatos likviditás megőrzése érdekében a költségvetés, felhalmozási bevételek – kiadások egyensúlyának fenntartása volt az elsődleges szempont. Az előirányzatok betartása, az elnyert kiegészítő támogatás, egyéb pályázati források javítják a költségvetés helyzetét. A jogszabályi változásokkal összhangban a rendelet – tervezet hitel felvételével – kivéve a likvid hitelt - nem tervezhető.

### **Környezeti hatások:**

A rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

### **Egészségi következmények:**

A rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

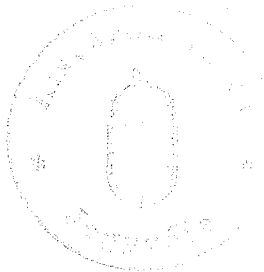
Adminisztratív terheket növelő vagy csökkentő hatása nincs a jogszabály megalkotásának. A költségvetési rendelet megalkotásához és végrehajtásához szükséges adminisztráció (személyi és tárgyi) rendelkezésre áll az önkormányzat és intézményeinél.

### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A költségvetési rendeletet március 15-ig el kell fogadni. Ha ez nem történik meg, akkor kötelező az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkotni. Amennyiben az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal a törvényben foglalt felügyeleti jogkörében jár el. A költségvetési rendelet meg nem alkotásának további következménye, hogy a feladatalapú támogatás felfüggesztésre kerül, az Államkincstár nem utalja, ami likviditási nehézségeket okozhat. Az önkormányzat szempontjából az éves költségvetési rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe.

- **Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**  
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.

**Kisvárda, 2016. március 11.**



*Barabás Jánosné dr.*  
**Barabás Jánosné dr.**  
jegyző