

**Döbrönte Község Önkormányzat képviselő-testületének  
1/2016. (II.16.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1.§ Az önkormányzat költségvetésében önállóan gazdálkodó költségvetési szervek hiányában a bevételek és kiadások Polgármesteri Hivatal címen szerepelnek.
2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési főösszegét 49.347 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 34.344 ezer forint,
  - b) a költségvetési kiadások összege: 49.347 ezer forint,
  - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: -15.003 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- |   |                     |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 21.544 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 2.950 ezer forint,  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 7.032 ezer forint,  |
| d) B4. Működési bevételek:                                      | 1.193 ezer forint,  |
| e) B5. Felhalmozási bevételek:                                  | 0 ezer forint,      |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 0 ezer forint,      |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 24 ezer forint,     |
| h) B8. Államháztartáson belüli megelőlegezés:                   | 1.601 ezer forint,  |
| i) Költségvetési bevételek összesen:                            | 34.344 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 34.344 ezer forint,
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
  - c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0ezer forint.
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 31.370 ezer forint,
  - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 2.974 ezer forint.
- (4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt nincs.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	7.441 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.700 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	11.413 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.526 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	22.994 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	2.864 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) K9. Finanszírozási kiadások	1.409 ezer forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	49.347 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 49.347 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 46.483 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 2.864 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
  - Mg.feltárási út építése 2.485 ezer forint
  - Fénymásoló vásárlás 134 ezer forint
  - Sövényvágó vásárlás 100 ezer forint
  - Önjáró fűnyíró vásárlás 145 ezer forint
- b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Iskolások utazási költség támogatása 8 ezer forint,
- b) Ösztöndíj támogatások 75 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 640 ezer forint,
- d) Rendszeres gyerekvédelmi támogatás 46 ezer forint,
- e) Babakelengye vás. támogatás 30 ezer forint,
- f) Nyugdíjasok természetbeni juttatása 638 ezer forint,
- g) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 89 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 21.306 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 21.306 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás nincs.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 2 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) - 15.113 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 110 ezer forint többlet.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 15.003 ezer forint 2016. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

(3) A (2) bekezdés szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele összesen: 15.003 ezer forint, ebből:
  - aa) működési célú 15.003 ezer forint,
  - ab) felhalmozási célú 0 ezer forint,

11. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

12. § A polgármester jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

14. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

15. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

16. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

17. § A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokban történt változások miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

18. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevétele és kiadása 2016. évben nincs.

19.§ (1) Amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, a polgármester jogosult az önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére és az e rendeletben foglalt kiadási előirányzatokon belül a kiadás arányos teljesítésére mindaddig, amíg a képviselő-testület által alkotott 2017. évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba nem lép.

(2) Az (1) bekezdés alapján folytatott gazdálkodás során beszedett bevételeket, a teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.

20.§ (1) A helyi önkormányzat polgármestere, alpolgármestere és képviselői megválasztásuktól tiszteletdíjra jogosultak.

(2) A tiszteletdíj összege

a) polgármesternél havi 74.788.-Ft

b) alpolgármesternél havi 52.352.-Ft

c) helyi képviselőnél havi 25.000.-Ft

21.§ (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet hatályba lépésével.

Döbrönte, 2016. február 11.

Cseh Lajos  
polgármester

Bóka Istvánné  
jegyző

**1. melléklet az 1/2016. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

**Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint**

**1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14.202
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	3.266
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	393
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	
<b>8</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>19.061</b>
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2.483
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>21.544</b>

**2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Adatok ezer forintban

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

### 3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	2.449
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		2.449
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
15	Fogyasztási adók	B352	
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
17	Gépjárműadók	B354	580
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	3.822
19	ebből a helyi adók:		3.822
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		3.822
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	4.402
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	181
23	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	7032