

**Döbrönte Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetési főösszegét 51.744 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 30.565 ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 51.744 ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: -21.1795 ezer forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

| | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 22.114 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 6.900 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 1.534 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 17 ezer forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 30.565 ezer forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 30.565 ezer forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 30.548 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 17 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 előirányzatban 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 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

| | |
|--|---------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 10.401 ezer forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 2.094 ezer forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 11.319 ezer forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 2.055 ezer forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 21.077 ezer forint, |
| f) K6. Beruházások: | 0 ezer forint, |
| g) K7. Felújítások: | 4.000 ezer forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 ezer forint, |
| i) K9. Finanszírozási kiadások | 798 ezer forint, |
| j) Költségvetési kiadások összesen: | 51.744 ezer forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 51.744 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: 47.744 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 4.000 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként: 0 forint
- b) felújítási kiadások felújításonként:
- Orvosi rendelő felújítás 4.000 ezer forint

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

- a) Babakelengye vásárlás támogatása 90 ezer forint,
- b) Ösztöndíj támogatások 50 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 650 ezer forint,
- d) Temetési segély 30 ezer forint,
- e) Átmeneti segély 50 ezer forint,
- f) Nyugdíjasok természetbeni juttatása 650 ezer forint,
- g) Rászoruló gyerekek szünidei étkezés támogatása 155 ezer forint,
- h) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 380 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 19.340 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 19.340 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 – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 2 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó - átlagléttség 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 egyenleg belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) -17.196 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -3.983 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 14.965 ezer forint 2016. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen:

21.179 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú

17.196 ezer forint,

ab) felhalmozási célú

3.983 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 elhelyezésről 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 2017. 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 2018. 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 149.576.-Ft

b) alpolgármesternél havi 119.661.-Ft

c) helyi képviselőnél havi 30.000.-Ft

21. § (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásával.

Döbrönte, 2017. február 8.

Cseh Lajos
polgármester

Bóka Istvánné
jegyző



1. melléklet az 2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|----|--|-------------|---------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13.284 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | |
| 4 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 5.458 |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 1.200 |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | |
| 7 | Elszámolásokból származó bevételek | B116 | |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 19.942 |
| 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 | 2.172 |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 22.114 |

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

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

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|----|--|-------------|---------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok |
| 2 | Jövedelemadók | B31 | |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | |
| 4 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | |
| 5 | Vagyoni típusú adók | B34 | 2.400 |
| 6 | ebből a helyi adók: | | |
| 7 | - építményadó | | 2.400 |
| 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 | 600 |
| 18 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 3.900 |
| 19 | ebből a helyi adók: | | 3.900 |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | | 3.900 |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 4.500 |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | |
| 23 | Közhatalmi bevételek | B3 | 6.900 |