

**Orfalu Községi Önkormányzat képviselő-testületének
2/2016. (II.21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Módosítva a 5/2016. (XI.04.) és 1/2017. (II.22.) önkormányzati rendelettel
(Egységes szerkezetbe foglalva 2017. március 28-án)

Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Orfalu Községi Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2016. évi költségvetése

2. § ^{1,2}(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 26 257 ezer forintban állapítja meg.

^{3,4}(2) Az önkormányzat költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 15 989 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 25 318 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 9 329 ezer forint hiány,
- d) a finanszírozási bevétel összege: 10 269 ezer forint,
- e) a finanszírozási kiadás 940 ezer forint.

3. § ^{5,6}(1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 13 550 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 1 499 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 378 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 383 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 128 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 50 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 15 989 ezer forint.

^{7,8}(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 15 556 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 433 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

¹ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

² A rendelet szövegét az 1/2017 (II.22.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

³ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 2. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

⁴ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 2. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

⁵ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

⁶ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

⁷ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

⁸ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

^{9,10}(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 15 861 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 128 ezer forint.

(4) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 2016. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 2. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén a 2. melléklet tartalmazza.

4. § ^{11,12}(1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 3 245 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 721 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 14 527 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 555 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 2 971 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 3 298 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 25 318 ezer forint.

^{13,14}(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 25 161 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 157 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

^{15,16}(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 22 020 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 3 298 ezer forint.

¹⁷5. § Az önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) tárgyi eszköz beszerzés 250 ezer forint,
 - aaa) laptop beszerzése 200 ezer forint,
 - aab) nyomtató beszerzése 50 ezer forint,
- ab) út, híd létesítése 3 048 ezer forint.

6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) egyéb nem intézményi ellátások 555 ezer forint,
- aa) települési támogatás - gyógyszer támogatás 60 ezer forint,

⁹ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 5. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

¹⁰ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 5. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

¹¹ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 6. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

¹² A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 6. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

¹³ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 7. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

¹⁴ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 7. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

¹⁵ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 8. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

¹⁶ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 8. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

¹⁷ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 9. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

- ab) települési támogatás- átmeneti pénzbeli segély 405 ezer forint,
- ac) települési támogatás- temetési támogatás 60 ezer forint,
- ad) egyéb, önkormányzati rendeletben megállapított juttatás 30 ezer forint.

¹⁸7. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 ezer forint.

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

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 3. melléklet tartalmazza.

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 0 fő.

²⁰(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

10. § ²¹(1) Az önkormányzat 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) 6 159 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 3 170 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat az (1) bekezdés b) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, többletét a működési hiány fedezetére fordítja.

^{22,23}(3) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2016. évi *hiányának finanszírozása* az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozáson belül:
 - aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 9 329 ezer forint, ebből:
 - aaa) működési célú 6 159 ezer forint,
 - aab) felhalmozási célú 3 170 ezer forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

11. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

¹⁸ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 10. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

¹⁹ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 9. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

²⁰ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 11. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

²¹ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 12. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

²² A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 10. §-a módosította. Hatályos: 2016.11.05-től

²³ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 13. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

(2) Az önkormányzatnak a Gst. tv.3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, 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 az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (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 az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

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

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

15. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre ruházza át, azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjessze a képviselő-testület elé.

16. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

5. Záró rendelkezések

18. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Orfalu, 2016. február 11.

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Goda Ilona sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2016. február 21-én megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2016. február 21.

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

^{24,25}1. melléklet a 2/2016 (II.21.) önkormányzati rendelethez

Orfalu Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

| Bevételek | 2016. évi terv | Kiadások | 2016. évi terv |
|---|----------------|--|----------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belül | 13 550 | Személyi juttatások | 3 245 |
| Közhatalmi bevételek | 378 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 721 |
| Működési bevételek | 383 | Dologi kiadások | 14 527 |
| Működési célra átvett pénzeszközök | 50 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 555 |
| | | Egyéb működési célú kiadások | 2 971 |
| Működési költségvetés | 14 361 | Működési költségvetés | 22 019 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 1 499 | Beruházások | 3 298 |
| Felhalmozási bevételek | 128 | Felújítások | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| Felhalmozási költségvetés | 1 627 | Felhalmozási költségvetés | 3 298 |
| Finanszírozási bevételek | 10 269 | Finanszírozási kiadások | 940 |
| Mindösszesen: | 26 257 | Mindösszesen: | 26 257 |

²⁴ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 11. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

²⁵ A rendelet szövegét az 1/2017 (II.22) önkormányzati rendelet 14. §-a módosította. Hatályos: 2017. 02. 23-tól

^{26,27}2. melléklet a 2/2016. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

| | A | B | C |
|----|--|-------------|-------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 10 409 | |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 0 | |
| 4 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 636 | |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 200 | |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | |
| 7 | Elszámolásokból származó bevételek | 0 | |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai (2+...7) | | 12 245 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 1 305 | 0 |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8+...13) | | 13 550 |

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|---|--|-------------|-------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 1 499 | |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 0 | |

²⁶ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 12. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

²⁷ A rendelet szövegét az 1/2017 (II.22) önkormányzati rendelet 15. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

| | | | |
|---|---|---|-------|
| 4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 0 | |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | |
| 7 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+...6) | | 1 499 |

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|----|--|-------------|-------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Jövedelemadók | 0 | |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | 0 | |
| 4 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | 0 | |
| 5 | Vagyoni típusú adók (7+...10) | | 90 |
| 6 | ebből a helyi adók: | 0 | |
| 7 | - építményadó | 0 | |
| 8 | - épület után fizetett idegenforgalmi adó | 0 | |
| 9 | - magánszemélyek kommunális adója | 90 | |
| 10 | - telekadó | 0 | |
| 11 | Értékesítési és forgalmi adók (13+14) | | 100 |
| 12 | ebből a helyi adók: | 0 | |
| 13 | - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | 100 | |
| 14 | - ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | 0 | |
| 15 | Fogyasztási adók | 0 | |
| 16 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | 0 | |
| 17 | Gépjárműadók | 180 | |
| 18 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (20) | | 5 |
| 19 | ebből a helyi adók: | 0 | |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 5 | |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói (5+11+18) | | 285 |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek | 3 | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (5+21+22) | | 378 |

3. melléklet a 2./2016. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|----------|---------------------------|----------------------|----------------|
| 1 | Megnevezés (rovat) | Előirányzatok | |
| 2 | | Bevételi | Kiadási |
| 3 | ----- | 0 | 0 |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |

^{28,29}4. melléklet a 2/2016. (II.21.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|---|--|--|-------------------------------|
| 1 | Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai | Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje | Kötelezettség összesen |
| 2 | ----- | ----- | 0 |
| 3 | Összesen | | |

A figyelembe vehető saját bevételek:

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-------------------------------------|------------------------|
| 1 | Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai | Rendszeressége, esedékessége | Bevétel összege |
| 2 | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 2016.03.15. 2016.09.15. | 195 |
| 3 | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | folyamatos | 381 |
| 4 | Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | folyamatos | 2 |
| 5 | A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | 0 |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | 0 |
| 7 | A kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés | | 0 |
| 8 | Összesen | | 578 |

²⁸ A rendelet szövegét a 5/2016 (XI.04.) önkormányzati rendelet 13. §-a módosította. Hatályos: 2016. 11. 05-től

²⁹ A rendelet szövegét az 1//2017 (II.22) önkormányzati rendelet 16. §-a módosította. Hatályos: 2017.02.23-tól

5. melléklet a 2/2016. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

| | A | B |
|---|---|------------------------|
| 1 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételei | |
| 2 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 3 | ----- | 0 |
| 4 | Bevételek összesen | |
| 5 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai | |
| 6 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 7 | ----- | 0 |
| 8 | Kiadások összesen | |