

A rendelet elfogadásához  
**minősített** többség szükséges!  
Nyilvános ülésen tárgyalható!

## **Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. március 7-én tartandó képviselő-testületi ülésére.**

### **2. sz. napirendi pont**

#### **Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezet megtárgyalása.**

Előterjesztő: Sipos Lajos polgármester

Előterjesztést készítette: Nagyné Pohlen Mónika aljegyző

#### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország Alaptörvénye 32. cikke (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A költségvetés megvitatását követően kérem a képviselőket a rendelet-tervezetet fogadják el.

Határozati javaslat:

#### **...../2016.(III.....)számú rendelet**

Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet rendeletté nyilvánítja.

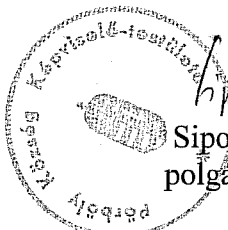
A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Határidő: azonnal, a rendeletet 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Sipos Lajos polgármester

Pörböly, 2016. március 1.

  
Sipos Lajos  
polgármester

# Szöveges indoklás a 2016. évi költségvetéshez

## I. A jogszabályi előírásokról

### 1.1. A költségvetést meghatározó jogszabályok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§ (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24. § (1) és (2) bekezdése szerint az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek, valamint a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése - az önkormányzat ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A Mötv. 20. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat köteles mindazokat a törvényben meghatározott feladatokat ellátni, amelyek a helyi lakosság alapvető létfeltételeit biztosítják.

A Mötv. 10. §-a szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.

Az önként vállalt helyi közügyek megoldása tehát nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Az idei évben is nagy jelentőséget kap az önkormányzati feladatok kötelező, illetve önként feladatra történő bontása, mert az önkormányzati költségvetési rendeletben már kifejezetten ezen megbontás szerint is szerepeltetni kell a költségvetési adatokat.

Az előterjesztés tartalmazza az önkormányzat által ellátott feladatok kiadásait, illetve bevételeit kötelező, valamint önként vállalt feladatok szerinti bontásban (8. melléklet).

A költségvetési kiadások a felmerülés helyén szerepelnek.

Feladatra nem tervezhető bevételek a helyi adók.

Az állami támogatások célhoz kötöttek, azok felhasználásáról az önkormányzat szabadon nem rendelkezhet. A Mötv. 117.§ (1)–(4) bekezdésében foglaltak szerint a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja.

A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségek fenntartását.

Változást jelent, hogy egyes rendszeres pénzbeli ellátások jegyzői hatáskörből a járási hivatalok hatáskörébe kerültek (pl.: közgyógyellátás, ápolási díj, időskorúak járadéka).

2016. évben is fontos előírás, hogy a Möt. 111.§ (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Az állami konszolidáció óta folyószámla-hitel nem vehető igénybe. A likvidhitelre pedig az alábbi szabály érvényes: a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át

## **I.2. A 2016. évi tervezést meghatározó szabályok**

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – a szöveges indokolással együtt – be kell mutatni az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

A tájékoztatást a költségvetési rendelet 11.melléklete tartalmazza.

Az Áht. 28. § (4) bekezdése új előírás: költségvetési rendeletnek és az elemi költségvetésnek kiemelt előirányzati szinten meg kell egyeznie.

Ezért a költségvetési rendeletben - a költségvetési bevételeknek valamint - a finanszírozási bevételeknek továbbá - a költségvetési kiadásoknak, valamint - a finanszírozási kiadásoknak jól el kell különülnie.

Az Áht. 85.§-a szerint a kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. Ebből következik, hogy az önkormányzati költségvetési szerveknél készpénzben teljesíthető kifizetések körét önkormányzati rendeletben, praktikusán a költségvetési rendeletben kell szabályozni. Ehhez kiindulási alap lehet a központi alrendszerbe tartozó költségvetési szervekre vonatkozó Ávr. 148 § (3) bek. a)-g) pontja: pld.: közfoglalkoztatottak bére, készletbeszerzés, kiküldetés, beszerzés, szolgáltatási kiadások.

A költségvetés elkészítésénél az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti egységes rovatrendet alkalmaztuk (1.melléklet, 2. melléklet), valamint egy részletes, rovatokra bontott terv a felmerülő bevételekről és kiadásokról(3.melléklet).

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.), új számviteli kormányrendelet a számviteli alapelvekhez még jobban közelítő rendszert vezetett be.

A mérlegtételek újragondolásra kerültek, új fogalmakat, mérlegsorokat vezetett be. A Számviteli törvénynél sok esetben szigorúbb szabályozást tartalmaz, a korábbinál sokkal kevesebb választási lehetősége van a költségvetési szerveknek. A fontosabb, gyakoribb gazdasági események könyvelési lépéseit külön NGM rendelet tartalmazza (a 75/2013. (XII.31.) NGM rendelettel módosított 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet. Illetve az ezt módosító 44/2015..(XII.30.) NGM rendelet.

A könyvvezetés módja kettős könyvvitel, azonban elkülönül az úgynevezett költségvetési számvitel (klasszikus költségvetési adatok: előirányzatok, pénzforgalom, kötelezettségvállalás) és az úgynevezett pénzügyi számvitel (vagyon, önköltség, jövedelmezőség).

Nagy változás jelent, hogy a könyvvezetés az Áhsz. 15. mellékletében meghatározott egységes rovatrend alapján történik. A rovatrendtől eltérni nem lehet, de egyes rovatok további részletező tételekre alábonthatók.

A fenti – nagyvonalakban ismertetett változások – alkalmazása nagy feladatot jelent, gyakorlatilag a teljes számvitel rendszer átalakult.

## **II. Pörböly Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének tervezése**

### **II.1. Szerkezet**

Pörböly Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése az alábbi elvek alapján épül fel:

A rendelet mellékletei tartalmazzák a Pörböly Község Önkormányzata bevételeit, illetve kiadásait.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének:

- tervezett költségvetési kiadási főösszege 31.785 ezer forint,
- tervezett költségvetési bevételi főösszege 31.785 ezer forint.

### **II. 2. A bevételek elemzése**

II.2.1. A költségvetési bevételek az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerülnek tervezésre:

Főbb bevételi jogcímek - Eredeti előirányzat

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51.33 %
- Felhalmozási célú támogatások	0%
- Közhatalmi bevételek	40.32%
- Működési bevételek	7.66%
- Felhalmozási bevételek	0%
- Működési célú átvett pénzeszközök	0.69%
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0%
Költségvetési bevételek: 31.785 e Ft	100%

A működési bevételek jellemzői:

Működési bevételként került tervezésre a következő: Térítési díjak (Szociális étkezés és kiszállítás bevétele), Közhatalmi bevételek: magánszemélyek kommunális adója, helyi ipaüzési adók, gépjárműadók, Bérleti díjak, Kiszámlázott ÁFA kiadások, Kamatbevétel.

A támogatások jogcímen keletkezett bevételek jellemzői:

Támogatások jogcímen az alábbiak kerültek tervezésre: A központi költségvetésből származó bevételek az alábbi jogcímeneken keletkeznek: Általános működési támogatás, Szociális és gyermekjóléti feladatok, Közművelődés támogatása, Jövedelempótló támogatások kiegészítése.

Támogatási bevételek jellemzői: Támogatásértékű bevételek között tervezésre kerültek a következők: Közfoglalkoztatás, Gyermekvédelmi ellátások.

Finanszírozási bevételek jellemzői:

A 2016. évi költségvetésben hitelfelvétel nem került betervezésre.

Pénzmaradvány igénybevétel: 516 ezer Ft, az önkormányzati nettó bérfinanszírozás 2015. évi ÁHB. megelőlegezések 2016.-os évre átcúsúzó, általános támogatásokba beépülő és ÁHB. megelőlegezések visszafizetése jogcímen felmerülő finanszírozási kiadás ellentételezésére, technikai megoldásaként.

II.2.2. Az eredeti normatíva felmérés alapján az állami támogatások összege növekedett az előző évvel szemben.

A Munkaügyi Központ a 2016. évre még nem szolgáltatott adatot a rendelkezésre álló keretről, így az idei költségvetésben a tavalyi teljesítési adatokkal került a közfoglalkoztatás betervezésre.

A helyi adók esetében - a lakosság adófizetési jó moráljának következtében, bevételek az előző évihez hasonló összegben kerültek betervezésre. Az átengedett központi adó bevételek során tervezett gépjárműadó összegéből csak 40% marad az önkormányzatoknál.

### II.3. A kiadások elemzése

II.3.1. A kiadások a rovatrend szerint a következők szerint alakultak:

Rovatrend szerinti előirányzatok- Eredeti előirányzat

- Személyi juttatások	27.13 %
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.16 %
- Dologi kiadások	29.28 %
- Ellátottak pénzbeni juttatásai	5.89 %
- Egyéb működési célú kiadások	22.42 %
- Beruházások	9.12 %
- Felújítások	0%
Költségvetési kiadások 31.785 eFt	100 %

A személyi jellegű kiadások jellemzői: Az illetmény kiadások jellemzői Illetményemelés csak a minimálbér emelkedéséből adódik. A külső személyi juttatások között szerepelnek a választott tisztségviselő(polgármester) valamint az asszonykórus és a tánccsoport vezetőjének díjazása.

Jutalom tervezésére nem került sor.

A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői: A kiadások előirányzata az erre vonatkozó jogszabályok mértékének megfelelően került tervezésre. (27%, a közfoglalkoztatás esetében 13,5 %)

Dologi jellegű kiadásoktervezésével kapcsolatos főbb információk: A feladatfinanszírozás következtében a támogatások felhasználása az adott kormányzati funkción kerültek tervezésre. A dologi kiadások tervezése a 2015. évi tényadatokra építve, valamint a szerződések takarékosági szempontok szerinti átvizsgálása után történt.

Civil szervezetek támogatása önkormányzati szinten önként vállalt feladatnak minősül, a tavalyi összeggel számoltunk az idei költségvetésben is.

Egyes rendszeres pénzbeli ellátások jegyzői hatáskörből a járási hivatalok hatáskörébe kerültek, az önkormányzat saját hatáskörében adható támogatások kerete kismértékben növekedhet.

A beruházások között kell szerepeltetnünk az Önkormányzat által vásárolt ingatlan vételárát.

A 2016. év költségvetési mérlege a számszerűsíthető és kalkulált bevételek és kiadások egyensúlyozásával, a beszédhető bevételek, és a várható kiadások gondos számbavétele alapján készült.

Pörboly Község Önkormányzatának költségvetése - a már megvalósult beruházás összegszerű nagysága miatt- takarékos gazdálkodásra épít, év közbeni működési és felhalmozási többlettel nem számol.

Költségvetési tartalék, céltartalék képzésére 2016. évre nem volt lehetőség.

A költségvetésben nem tervezett kiadásait az előző évek pénzmaradványából kell fedeznie.

## Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

### Pörboly Község Önkormányzata képviselő-testületének 2016. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezet

#### 1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

#### A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2016. évi költségvetést

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információ szolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

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

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

#### A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

#### 2. Indoklás

A 2016. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendelet alkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2016. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

#### 3. Véleményeztetés

A rendelet-tervezetet véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Pörboly, 2016. március 2.



*Kondriczné dr. Varga Erzsébet*  
Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző

**Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2016.(III.08.) önkormányzati rendelet-tervezete  
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya Pörböly Község Önkormányzatára terjed ki.

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetés

a) működési mérleg egyenlegét	+2.900 e Ft-ban,
b) felhalmozási mérleg egyenlegét	-2.900 e Ft-ban,
c) költségvetési bevételeit	31.785 e Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	31.785 e Ft-ban,
e) költségvetési egyenlegét	0 e Ft-ban,
f) finanszírozási bevételeit	516 e Ft-ban,
g) finanszírozási kiadásait	516 e Ft-ban,
h) finanszírozási többletét	0 e Ft-ban,
<b>i) összes bevételét</b>	<b>32.301 e Ft-ban,</b>
<b>j) összes kiadását</b>	<b>32.301 e Ft-ban</b>

állapítja meg

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeinek, előirányzati csoportok, és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

**Működési bevételek:**

1. Működési célú támogatás áh-on belülről	16.313 e Ft
2. Közhatalmi bevételek	12.816 e Ft
3. Működési bevételek:	2.435 e Ft
4. Működési célú átvett pénzeszközök	221 e Ft

**Működési bevételek összesen: 31.785 e Ft**

**Felhalmozási bevételek:**

1. Felhalmozási célú tám. áh-on belülről	0 e Ft
2. Felhalmozási bevételek	0 e Ft
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

**Felhalmozási bevételek összesen: 0 e Ft**

**Finanszírozási bevételek:**

1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0 e Ft
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0 e Ft
3. Maradvány igénybevétele	0 e Ft
4. Központi, irányító szervei támogatás:	0 e Ft

**Finanszírozási bevételek összesen: 516 e Ft**

**Bevételek mindösszesen: 32.301 e Ft**



(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	25.012 e Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	5.037 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	2.252 e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	31.785 e Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0 e Ft.

(4) A képviselő-testület a terület-felhasználási és közterület-használati díjakat nem módosítja.

4.§ (1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz :

<b>Működési kiadások:</b>	
1. Személyi juttatások	8.622 e Ft
2. Munkaadókat terh.járulékok és szoc.hj.adó	1.958 e Ft
3. Dologi kiadások	9.306 e Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatás	1.870 e Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	7.129 e Ft
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>28.885 e Ft</b>
<b>Felhalmozási kiadások:</b>	
1. Beruházások	2.900 e Ft
2. Felújítások	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>2.900 e Ft</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>516 e Ft</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>32.301 e Ft</b>

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai	25.012 e Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	5.037 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	2.252 e Ft.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett	
a) beruházási kiadások beruházásonként	2.900 e Ft
b) felújítási kiadások felújításonként	
ba) - felújítás –	0 e Ft,
bb) - felújítás -	0 e Ft.

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:	
a) Családi támogatások	410 e Ft
b) Betegséggel és fogy. kapcsolatos nem társ.biz. ellátások	0 e Ft
c) Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellátások	0 e Ft
d.) Lakhatással kapcsolatos ellátások	0 e Ft
e.) Egyéb nem intézményi ellátások	1.460 e Ft

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

- a) - fejlesztési cél,
- b) - fejlesztési cél.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 Ft.

**5. §** Az önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási hiányt nem tervezett.

**6. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre vonatkozó– közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg, melyet a 4. melléklet tartalmaz.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 1,47 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 7 főben határozza meg.

**7. §** Az Önkormányzat Európai Unió források igénybevételét nem tervezi a 2016. évi költségvetésében.

**8. §** Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalékot és céltartalékot nem képzett.

**9. § (1)** A képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) ..... A képviselő-testület 2016. évre az alábbi közvetett támogatásokat hagyja jóvá:

Adókedvezmények:

a.) Az ellátottak térítési díjait befizetik, kártérítés nem volt, így méltányosági alapon törlésre nem került sor.

b.) Lakásépítési, felújítási kölcsönt az önkormányzat nem tud biztosítani a lakosság részére.

c.) A helyi adóknál mentesség és kedvezmény nincs, a gépjárműadónál csak a mozgáskorlátozott személyek részére biztosítunk kedvezményt, teljes mentességet az 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f.) pontjában foglaltak alapján. Ez 2 főt érint, az összeg: 20.605.,-Ft.

d.) A helységek, eszközök hasznosításából, származó bevételekből az önkormányzat kedvezményt nem nyújt.

e.) Egyéb kedvezmény vagy kölcsön az önkormányzatnál nincs.

Adóelengedések:

Az 1.000,- Ft alatti késedelmi pótlékok (hátralékok) törlése 95 tételt és 8.158. -Ft-ot jelent.

**10. § (1)** Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlási jogát a képviselő-testület átruházza a polgármesterre.

A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult.

A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására jogosult a polgármester a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

**11. §** Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**12. §** Az önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint 2016. évre hiányt nem tervez.

**13. §** A rendelet elválaszthatatlan részét képezik az alábbi mellékletek:

1. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei

2. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai

3. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016-2018. évi költségvetése

4. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi engedélyezett létszámkerete

5. melléklet Pörböly Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

6. melléklet Pörböly Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve
7. melléklet Pörböly Község Önkormányzat beruházások, felújítások
8. melléklet Pörböly Község Önkormányzat bevételei-kiadásai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
9. 2016. évi államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközei ( támogatások).
10. Lakosságnak átadott támogatások
11. Adatszolgáltatás tartozás állományról

**14. §** A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Pörböly, 2016. március 8.

P.H.

Sipos Lajos  
polgármester

Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2016. március .... -án kihirdetésre került.

P.H.

Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző

<b>Pörboly Község Önkormányzata - B1. - B7. költségvetési</b>		Forintban
<b>Megnevezés</b>		<b>2016. évi terv</b>
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	7 823 520
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	3 824 501
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>12 903 381</b>
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	3 410 000
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	410 000
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 940 000
40	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	60 000
<b>43</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>16 313 381</b>
109	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	850 000
112	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	10 990 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	950 000
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	
<b>168</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)</b>	<b>12 790 000</b>
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	25619
181	ebből: egyéb bírság (B36)	0
<b>185</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>12 815 619</b>
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	300 000
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	560 000
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	530 000
194	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	
199	Ellátási díjak (B405)	500 000
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	520 000
202	Kamatbevételek (>=203+204+205) (B408)	25 000
206	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=207+...+210) (B409)	0
<b>215</b>	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+202+206+211+212) (B4)</b>	<b>2 435 000</b>
223	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
<b>224</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=216+218+220+221+223) (B5)</b>	<b>0</b>
228	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=229+...+237) (B64)	0
231	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0
238	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=239+...+249) (B65)	221 000
241	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	





<b>Pörboly Község Önkormányzata 01 - K1-K8. Költsévetési kiadások</b>		forintban
<b>Megnevezés</b>		<b>2016. év terv</b>
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 863 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>5 863 000</b>
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	2 252 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	242 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	265 000
<b>19</b>	<b>Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)</b>	<b>2 759 000</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>8 622 000</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>1 958 000</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 756 000
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	130 000
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	72 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	498 000
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>548 000</b>
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	70 000
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>370 000</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	3 760 000
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	10 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	200 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	510 000
42	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (K336)	106 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 073 000
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>5 659 000</b>
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	299 000
<b>48</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)</b>	<b>299 000</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 900 000
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	270 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	260 000
<b>59</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)</b>	<b>2 430 000</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>9 306 000</b>
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	410 000
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	410 000
85	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+94) (K45)	0
93	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0
95	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=96+...+101) (K46)	0
98	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0
105	Egyéb nem intézményi ellátások (>=106+...+130) (K48)	1460000



**Pörboly Község Önkormányzat**

2016.2017.2018 év

ezer forintban-ban

<b>BEVÉTELEK</b>	<b>2016.ev</b>	<b>2017.ev</b>	<b>2018.ev</b>
Mc. Támogatások államháztartáson belülről(B1)	16 313	16 800	16 900
Felhalm. célú támogatások államh. belülről (B2)	0	2 000	2 000
Közhatalmi bevételek ( B3)	12 815	13 000	13 000
Működési bevételek ( B4)	2 435	2 435	2 435
Felhalmozási bevételek ( B5)	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök ( B6)	221	221	221
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
Személyi jutattások (K1)	8 622	8 750	8 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz.adó (K2)	1 958	2 000	2 300
Dologi kiadások (K3)	9 306	10 000	11 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai ( K4)	1 870	2 000	2 300
Egyéb Működési kiadások (K5)	7 129	7 500	7 800
Beruházások (K6)	0	2 006	1 156
Felújítások (K7)	2 900	2 006	1 000
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0
Finanszírozási kiadások ( K9)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>

**Pörböly Község Önkormányzata összevont engedélyezett létszámkerete**  
(önkormányzati szinten összevont létszámadatok)

Foglalkoztatási keret	munkakör	munkaidő	fő
Teljes munkaidő			1 fő
	karbantartó	napi 8 óra	1 fő
Részmunkaidő			3 fő
	takarító	napi 1 óra	0,125 fő
	könyvtáros	heti 9 óra	0,225 fő
	szoc.segítő	heti 5 óra	0,125 fő
<b>Összesen:</b>			<b>1,475 fő</b>

## Pörboly Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Működési bevételek		Működési kiadások	
A	B	A	B
	2016.év		2016. év
<b>Megnevezés</b>	<b>2016.év</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2016. év</b>
Működési célú támogatások áh-on belülről (B1)	16 313 381	Személyi juttatások(K1)	8 622 000
Közhatalmi bevételek (B3)	12 815 619	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 958 000
Működési bevételek(B4)	2 435 000	Dologi kiadások (K3)	9 306 000
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-n belülről)(B14)	0	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	1 870 000
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-n kívülről)(B64)	221 000	Egyéb működési célú kiadások(K5)	7 129 000
<b>Költségvetési működési bevételek</b>	<b>31 785 000</b>	<b>Költségvetési működési kiadások</b>	<b>28 885 000</b>
Költségvetés működési = bevétel - kiadás	2 900 000	Finanszírozási kiadások	516 000
Finanszírozási bevételek	516 000		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>32 301 000</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>28 885 000</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b></b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b></b>
A	B	A	B
	2016.év		2016.év
<b>Megnevezés</b>	<b>2016.év</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2016.év</b>
Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	2900000
Felhalmozási bevételek(B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>Költségvetési felhalmozási kiadások</b>	<b>2900000</b>
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2900000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>31 785 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>31 785 000</b>
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>516 000</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>516 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>32 301 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>32 301 000</b>
<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>0</b>	<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>0</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS</b>	<b>0</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS</b>	<b>0</b>

## Pörboly Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

adatok Ft-ban

logó/cím/ hónap	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
	BEVÉTELEK											
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek ( B3)	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 969	1 067 969
Működési bevételek ( B4)	202 916	202 916	202 916	202 916	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917
Felhalmozási bevételek ( B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök ( B6)	18 416	18 416	18 416	18 416	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)												
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 648 749</b>	<b>2 648 749</b>	<b>2 648 749</b>	<b>2 648 749</b>	<b>2 648 751</b>	<b>2 648 750</b>	<b>2 648 750</b>	<b>2 648 750</b>	<b>2 648 750</b>	<b>2 648 751</b>	<b>2 648 751</b>	<b>2 648 751</b>
Személyi juttatások (K1)	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	163 166	163 166	163 166	163 166	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167
Dologi kiadások (K3)	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai ( K4)	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 834	155 834	155 834	155 834
Egyéb működési kiadások (K5)	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 084	594 084	594 084	594 084
Beruházások (K6)	0	2 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 407 082</b>	<b>5 507 082</b>	<b>2 407 082</b>	<b>2 407 082</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>
Egyenleg	241 667	-2 658 333	241 667	241 667	241 668	241 667	241 667	241 667	241 666	241 666	241 666	241 666

## Pörboly Község Önkormányzata

### Beruházások, felújítások 2016 év

Ssz.	Beruházások(K6)			Felújítások(K7)			ezzer Forintban
	Megnevezés	Eredeti EI	Mód.EL.	Teljesítés	Megnevezés	Mód. El.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.	9.
01	Immateriális javak beszerzése,						
02	Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 900 000		2 900 000			
03	Informatikai eszközök beszerzése,						
05	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése						
06	Beruházás c. áfa						
<b>06</b>	<b>Beruházások összesen</b>	<b>2 900 000</b>		<b>2 900 000</b>	<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Pörboly Község Önkormányzata

<b>Bevételek és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban</b>						
ezer Forintban						
Ssz.	Bevétel			Kiadás		
	Megnevezése	2016.év	Rovat megnevezése	2016.év		
1.	2.	3.	4.	5.		
01	Kötelező feladatok bevételei	B1	Kötelező feladatok kiadásai	K1	25 012	25 012
02	Önként vállalt feladatok bevételei	B3	Önként vállalt feladatok kiadásai	K2	5 037	5 037
03	Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	B4	Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	K3	2 252	2 252
<b>04</b>	<b>Bevételek összesen (=01+...+03)</b>				<b>32 301</b>	<b>32 301</b>
					<b>32 301</b>	<b>32 301</b>

<b>Az önkormányzat által adott közvetlen támogatás</b>		
		Forintban
<b>Ssz.</b>	<b>Támogatottak köre</b>	<b>Összege</b>
1	Civil szervezetek	550 000
2		
3		
4		
5		
<b>Összesen:</b>		<b>550 000</b>

**Pörboly Község Önkormányzata lakosságnak juttatott támogatásai**

2016. év

Forintban

Ssz.	Támogatás jogcíme	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Családi támogatások	410000		
2	Betegséggel, és fogy.kapcsolatos	0		
3	Foglalkoztatással, munkanélk. kapcsolatos	0		
	Lakhatással kapcsolatos	0		
5	Egyéb nem intézményi ellátások	1460000		
	<b>Összesen:</b>	<b>1870000</b>		



**Pörboly Község Önkormányzat**

2016.2017.2018 év

ezer forintban-ban

<b>BEVÉTELEK</b>	<b>2016.év</b>	<b>2017.év</b>	<b>2018.év</b>
Mc. Támogatások államháztartáson belülről(B1)	16 313	16 800	16 900
Felhalm. célú támogatások államh. belülről (B2)	0	2 000	2 000
Közhatalmi bevételek ( B3)	12 815	13 000	13 000
Működési bevételek ( B4)	2 435	2 435	2 435
Felhalmozási bevételek ( B5)	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök ( B6)	221	221	221
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
Személyi jutattások (K1)	8 622	8 750	8 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz.adó (K2)	1 958	2 000	2 300
Dologi kiadások (K3)	9 306	10 000	11 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai ( K4)	1 870	2 000	2 300
Egyéb Működési kiadások (K5)	7 129	7 500	7 800
Beruházások (K6)	0	2 006	1 156
Felújítások (K7)	2 900	2 006	1 000
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0
Finanszírozási kiadások ( K9)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>

**Pörboly Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**1/2016.(III.08.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Pörboly Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya Pörboly Község Önkormányzatára terjed ki.

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetés

a) működési mérleg egyenlegét	+2.900 e Ft-ban,
b) felhalmozási mérleg egyenlegét	-2.900 e Ft-ban,
c) költségvetési bevételeit	31.785 e Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	31.785 e Ft-ban,
e) költségvetési egyenlegét	0 e Ft-ban,
f) finanszírozási bevételeit	516 e Ft-ban,
g) finanszírozási kiadásait	516 e Ft-ban,
h) finanszírozási többletét	0 e Ft-ban,
<b>i) összes bevételét</b>	<b>32.301 e Ft-ban,</b>
<b>j) összes kiadását</b>	<b>32.301 e Ft-ban</b>

állapítja meg

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeinek, előirányzati csoportok, és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

**Működési bevételek:**

1. Működési célú támogatás áh-on belülről	16.313 e Ft
2. Közhatalmi bevételek	12.816 e Ft
3. Működési bevételek:	2.435 e Ft
4. Működési célú átvett pénzeszközök	221 e Ft

**Működési bevételek összesen:**

**31.785 e Ft**

**Felhalmozási bevételek:**

1. Felhalmozási célú tám. áh-on belülről	0 e Ft
2. Felhalmozási bevételek	0 e Ft
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

**Felhalmozási bevételek összesen:**

**0 e Ft**

**Finanszírozási bevételek:**

1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0 e Ft
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0 e Ft
3. Maradvány igénybevétele	0 e Ft
4. Központi, irányító szervi támogatás:	0 e Ft

**Finanszírozási bevételek összesen:**

**516 e Ft**

**Bevételek mindösszesen:**

**32.301 e Ft**

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	25.012 e Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	5.037 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	2.252 e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	31.785 e Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0 e Ft.

(4) A képviselő-testület a terület-felhasználási és közterület-használati díjakat nem módosítja.

4.§ (1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz :

**Működési kiadások:**

1. Személyi juttatások	8.622 e Ft
2. Munkaadókat terh.járulékok és szoc.hj.adó	1.958 e Ft
3. Dologi kiadások	9.306 e Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatás	1.870 e Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	7.129 e Ft

**Működési kiadások összesen: 28.885 e Ft**

**Felhalmozási kiadások:**

1. Beruházások	2.900 e Ft
2. Felújítások	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft

**Felhalmozási kiadások összesen: 2.900 e Ft**

**Finanszírozási kiadások 516 e Ft**

**Kiadások mindösszesen: 32.301 e Ft**

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	25.012 e Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	5.037 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	2.252 e Ft.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett

a) beruházási kiadások beruházásonként	2.900 e Ft
b) felújítási kiadások felújításonként	
ba) - felújítás -	0 e Ft,
bb) - felújítás -	0 e Ft.

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

a) Családi támogatások	410 e Ft
b) Betegséggel és fogy. kapcsolatos nem társ.biz. ellátások	0 e Ft
c) Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellátások	0 e Ft
d.) Lakhatással kapcsolatos ellátások	0 e Ft
e.) Egyéb nem intézményi ellátások	1.460 e Ft

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

- a) - fejlesztési cél,
- b) - fejlesztési cél.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 Ft.

5. § Az önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási hiányt nem tervezett.

6. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg, melyet a 4. melléklet tartalmaz.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 1,47 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 7 főben határozza meg.

7. § Az Önkormányzat Európai Unió források igénybevételét nem tervezi a 2016. évi költségvetésében.

8. § Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalékot és céltartalékot nem képzett.

9. § (1) A képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) ..... A képviselő-testület 2016. évre az alábbi közvetett támogatásokat hagyja jóvá:

Adókedvezmények:

a.) Az ellátottak térítési díjait befizetik, kártérítés nem volt, így méltányosági alapon törlésre nem került sor.

b.) Lakásépítési, felújítási kölcsönt az önkormányzat nem tud biztosítani a lakosság részére.

c.) A helyi adóknál mentesség és kedvezmény nincs, a gépjárműadónál csak a mozgáskorlátozott személyek részére biztosítunk kedvezményt, teljes mentességet az 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f.) pontjában foglaltak alapján. Ez 2 főt érint, az összeg: 20.605.,-Ft.

d.) A helységek, eszközök hasznosításából, származó bevételekből az önkormányzat kedvezményt nem nyújt.

e.) Egyéb kedvezmény vagy kölcsön az önkormányzatnál nincs.

Adóelengedések:

Az 1.000,- Ft alatti késedelmi pótlékok (hátralékok) törlése 95 tételt és 8.158. -Ft-ot jelent.

**10. §** (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlási jogát a képviselő-testület átruházza a polgármesterre.

A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult.

A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására jogosult a polgármester a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

**11. §** Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**12. §** Az önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint 2016. évre hiányt nem tervez.

**13. §** A rendelet elválaszthatatlan részét képezik az alábbi mellékletek:

1. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei

2. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai

3. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016-2018. évi költségvetése

4. melléklet Pörböly Község Önkormányzat 2016. évi engedélyezett létszámkerete

5. melléklet Pörböly Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

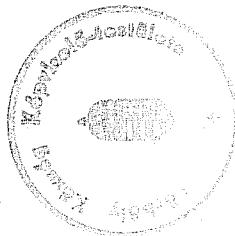
6. melléklet Pörböly Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve
7. melléklet Pörböly Község Önkormányzat beruházások, felújítások
8. melléklet Pörböly Község Önkormányzat bevételei-kiadásai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
9. 2016. évi államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközei ( támogatások).
10. Lakosságnak átadott támogatások
11. Adatszolgáltatás tartozás állományról


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

Pörböly, 2016. március 8.

P.H.

  
Sipos Lajos  
polgármester

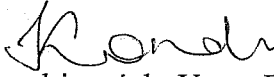



  
Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2016. március 8 -án kihirdetésre került.

P.H.

  
Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző



<b>Pörboly Község Önkormányzata - B1. - B7. költségvetési</b>		Forintban
<b>Megnevezés</b>		<b>2016. évi terv</b>
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	7 823 520
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	3 824 501
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>12 903 381</b>
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	3 410 000
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	410 000
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 940 000
40	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	60 000
<b>43</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>16 313 381</b>
109	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	850 000
112	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	10 990 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	950 000
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	
<b>168</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)</b>	<b>12 790 000</b>
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	25619
181	ebből: egyéb bírság (B36)	0
<b>185</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>12 815 619</b>
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	300 000
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	560 000
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	530 000
194	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	
199	Ellátási díjak (B405)	500 000
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	520 000
202	Kamatbevételek (>=203+204+205) (B408)	25 000
206	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=207+...+210) (B409)	0
<b>215</b>	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+202+206+211+212) (B4)</b>	<b>2 435 000</b>
223	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
<b>224</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=216+218+220+221+223) (B5)</b>	<b>0</b>
228	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=229+...+237) (B64)	0
231	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0
238	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=239+...+249) (B65)	
		221 000
241	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	

250	Működési célú átvett pénzeszközök (=225+...+228+238) (B6)	221.000
277	Költségvetési bevételek (=43+79+185+215+224+250+276) (B1-B7)	31.785.000
B8	Finanszírozási bevételek	516.000
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>32.301.000</b>



<b>Pörböl Község Önkormányzata 01 - K1-K8. Költsévetési kiadások</b>		forintban
<b>Megnevezés</b>		<b>2016. év terv</b>
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 863 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>5 863 000</b>
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	2 252 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	242 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	265 000
<b>19</b>	<b>Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)</b>	<b>2 759 000</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>8 622 000</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>1 958 000</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	<b>1 756 000</b>
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	<b>130 000</b>
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	<b>72 000</b>
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	498 000
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>548 000</b>
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	70 000
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>370 000</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	3 760 000
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	10 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	200 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	510 000
42	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (K336)	106 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 073 000
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>5 659 000</b>
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	299 000
<b>48</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)</b>	<b>299 000</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 900 000
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	270 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	260 000
<b>59</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)</b>	<b>2 430 000</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>9 306 000</b>
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	<b>410 000</b>
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	410 000
85	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+94) (K45)	0
93	ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.] (K45)	0
95	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=96+...+101) (K46)	0
98	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0
105	Egyéb nem intézményi ellátások (>=106+...+130) (K48)	<b>1460000</b>

120	ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontja] (K48)	0
126	ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bekezdése] (K48)	580000
127	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	190000
128	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48)	600000
129	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45.§] (K48)	90000
<b>131</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+85+95+102+105) (K4)</b>	<b>1 870 000</b>
134	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	88 000
137	Elvonások és befizetések (K502)	88 000
161	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=162+...+171) (K506)	6 491 000
168	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
169	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	6 491 000
174	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=175+...+185) (K508)	0
177	ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0
189	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=190+...+199) (K512)	550 000
192	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	550 000
200	Tartalékok (K513)	
<b>201</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=132+137+138+139+150+161+172+174+186+187+188+189+200)(K5)</b>	<b>7 129 000</b>
206	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 900 000
209	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
<b>210</b>	<b>Beruházások (=202+203+205+...+209) (K6)</b>	<b>2 900 000</b>
212	Felújítások	0
213	Felújítások áfa	0
214	Felújítások(K7)	0
<b>278</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277) (K1-K8)</b>	<b>31 785 000</b>
<b>K 9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>516.000</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>32.301.000</b>

**Pörboly Község Önkormányzat**  
2016.2017.2018 év  
ezer forintban-ban

<b>BEVÉTELEK</b>	<b>2016.év</b>	<b>2017.év</b>	<b>2018.év</b>
Mc. Támogatások államháztartáson belülről(B1)	16 313	16 800	16 900
Felhalm. célú támogatások államh. belülről (B2)	0	2 000	2 000
Közhatalmi bevételek ( B3)	12 815	13 000	13 000
Működési bevételek ( B4)	2 435	2 435	2 435
Felhalmozási bevételek ( B5)	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök ( B6)	221	221	221
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
Személyi jutattások (K1)	8 622	8 750	8 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz.adó (K2)	1 958	2 000	2 300
Dologi kiadások (K3)	9 306	10 000	11 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai ( K4)	1 870	2 000	2 300
Egyéb Működési kiadások (K5)	7 129	7 500	7 800
Beruházások (K6)	0	2 006	1 156
Felújítások (K7)	2 900	2 006	1 000
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0
Finanszírozási kiadások ( K9)	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 785</b>	<b>34 456</b>	<b>34 556</b>

**Pörböly Község Önkormányzata összevont engedélyezett létszámkerete**  
(önkormányzati szinten összevont létszámadatok)

Foglalkoztatási keret	munkakör	munkaidő	fő
Teljes munkaidő			1 fő
	karbantartó	napi 8 óra	1 fő
Részmunkaidő			3 fő
	takarító	napi 1 óra	0,125 fő
	könyvtáros	heti 9 óra	0,225 fő
	szoc.segítő	heti 5 óra	0,125 fő
<b>Összesen:</b>			<b>1,475 fő</b>

## Pörboly Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Működési bevételek		Működési kiadások	
A	B	A	B
Megnevezés	2016. év	Megnevezés	2016. év
Működési célú támogatások áh-on belülről (B1)	16 313 381	Személyi juttatások(K1)	8 622 000
Közhatalmi bevételek (B3)	12 815 619	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 958 000
Működési bevételek(B4)	2 435 000	Dologi kiadások (K3)	9 306 000
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-n belülről)(B14)	0	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	1 870 000
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-n kívülről)(B64)	221 000	Egyéb működési célú kiadások(K5)	7 129 000
<b>Költségvetési működési bevételek</b>	<b>31 785 000</b>	<b>Költségvetési működési kiadások</b>	<b>28 885 000</b>
Költségvetés működési = bevétel - kiadás	2 900 000	Finanszírozási kiadások	516 000
Finanszírozási bevételek	516 000		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>32 301 000</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>28 885 000</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	
A	B	A	B
Megnevezés	2016. év	Megnevezés	2016. év
Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	2900000
Felhalmozási bevételek(B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési felhalmozási bevételek	0	<b>Költségvetési felhalmozási kiadások</b>	<b>2900000</b>
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2900000</b>
Költségvetési bevételek összesen:	31 785 000	Költségvetési kiadások összesen:	31 785 000
Finanszírozási bevételek összesen:	516 000	Finanszírozási kiadások összesen:	516 000
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>32 301 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>32 301 000</b>
<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>0</b>	<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>0</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS</b>	<b>0</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS</b>	<b>0</b>

Pörboly Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

jogcím/ hónap	adatok Ft-ban											
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 449	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448	1 359 448
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetlen bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 968	1 067 969	1 067 969	1 067 969
Felhalmozási bevételek (B5)	202 916	202 916	202 916	202 916	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917	202 917
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	18 416	18 416	18 416	18 416	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417	18 417
<b>KÖLTSÉGVETÉSBELVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 658 839</b>	<b>2 658 839</b>	<b>2 658 839</b>	<b>2 658 839</b>	<b>2 658 839</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>	<b>2 658 838</b>
Személyi juttatások (K1)	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500	718 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzáadó (K2)	163 166	163 166	163 166	163 166	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167	163 167
Dologi kiadások (K3)	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500	775 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 833	155 834	155 834	155 834	155 834
Egyéb Működési kiadások (K5)	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 083	594 084	594 084	594 084	594 084
Beruházások (K6)	0	2 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSKİADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 407 082</b>	<b>5 790 066</b>	<b>2 407 082</b>	<b>2 407 082</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 083</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>	<b>2 407 085</b>
Egyenleg	241 667	-2 658 833	241 667	241 667	241 668	241 667	241 667	241 667	241 666	241 666	241 666	241 666

## Pörboly Község Önkormányzata

Bevételek és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

Ssz.	Bevétel		Kiadás		ezer Forintban
	Megnevezése	2016. év	Rovat megnevezése	2016. év	
1.	2.	3.	4.	5.	
01	Kötelező feladatok bevételei	B1	Kötelező feladatok kiadásai	K1	25 012
02	Önként vállalt feladatok bevételei	B3	Önként vállalt feladatok kiadásai	K2	5 037
03	Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	B4	Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	K3	2 252
<b>04</b>	<b>Bevételek összesen (=01+02+03)</b>	<b>32 301</b>	<b>Kiadások összesen (=01+03)</b>	<b>32 301</b>	

### Az önkormányzat által adott közvetlen támogatás

Ssz.	Támogatottak köre	Forintban Öszege
1	Civil szervezetek	550 000
2		
3		
4		
5		
<b>Összesen</b>		<b>550 000</b>



**Pörboly Község Önkormányzata lakosságának juttatott támogatásai**

2016. év

Forintban

Ssz.	Támogatás jogcíme	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés
1	Családi támogatások	410000		
2	Betegséggel, és fogy.kapcsolatos	0		
3	Foglalkoztatással, munkanélk. kapcsolati	0		
	Láthatással kapcsolatos	0		
5	Egyéb nem intézményi ellátások	1460000		
<b>Összesen:</b>		<b>1870000</b>		

## Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

### Pörboly Község Önkormányzata

ezer Forintban

Ssz.	Tartozás állomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen
1	Állammal szembeni tartozások	0	0	0	0
2	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozások	0	0	0	0
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozások	0	0	0	0
4	TB alapokkal szembeni tartozások				
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	0	0	0	0
6	Egyéb tartozásállomány	0	0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>