

Monostorapáti község Önkormányzata
Képviselő-testületének

2/2017.(II.15.) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről.

Monostorapáti község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2017.(II.15.) önkormányzati rendelete

Monostorapáti község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről

Monostorapáti község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, a Bizottságaira és az Önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami és önként vállalt feladatának ellátásához szükséges bevételeket valamint kiadásokat (kiemelt kiadási irányzatok szerinti bontásban) továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2.§

(1) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	166.966 ezer Ft-ban
b) költségvetési kiadásai összegét	265.912 ezer Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	98.946 ezer Ft-ban
d) maradványt	98.946 ezer Ft-ban
e) a bevételek és kiadások összegét	265.912 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 98.946 ezer Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi előirányzatának részletezését, forrásait az 1. melléklet, költségvetési bevételinek és kiadásainak főbb jogcímeit az 1/a melléklet, bevételi előirányzatainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

1 Működési kiadások:	172.339 ezer Ft
a) Személyi juttatás	63.879 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	13.763 ezer Ft

c) Dologi kiadás	28.701 ezer Ft
d) Egyéb működési kiadás	59.496 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	6.500 ezer Ft
2 Felhalmozási kiadások	43.952 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	8.554 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	34.398 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	1.000 ezer Ft
4 Pénzforgalom nélküli kiadások	46.086 ezer Ft
a) Tartalékok	46.086 ezer Ft
a/1) Általános tartalék	11.286 ezer Ft
a/2) Céltartalék	34.800 ezer Ft

Létszámkeretét: 2017.01.01-től
állapítja meg. 17 főben

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.

A Képviselőtestület a közfoglalkoztatottak éves átlagos létszámot 7 főben állapítja meg.

(5) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 1 melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét az 1/a melléklet tartalmazza.

(7) Az intézmények külön-külön egy-egy címet, a kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként 2. melléklet, kiadásai jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(9) Az önkormányzat költségvetésében szereplő tevékenységenkénti kiadásait a 3. melléklet címenként részletezi, az egyéb feladatait 4.5.6. 7. melléklet tartalmazza.

3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai és bevételei

3.§

(1) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetés intézményi kiadási előirányzatát címenként, alcímenként a 3. mellékelt szerint állapítja meg.

(2)

A Képviselő-testület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

1 Működési kiadások:	50.207 ezer Ft
a) Személyi juttatás	36.955 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	8.324 ezer Ft
c) Dologi kiadás	4.928ezer Ft
d) Egyéb működési kiadás	0 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	0 ezer Ft
2 Felhalmozási kiadások	0 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	0 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	0 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
Költségvetési kiadások összesen	50.207 ezer Ft
3 Működési bevételek	
Működési bevételek	137 ezer Ft
Egyéb működési bevételek	0 ezer Ft
4 Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
Egyéb felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
5 Irányító szervtől kapott támogatás	50.070 ezer Ft
Költségvetési bevételek összesen	50.207 ezer Ft

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadási előirányzatát feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet 4-6 cím szerint a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

1 Működési kiadások:	122.132 ezer Ft
a) Személyi juttatás	26.924 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	5.439 ezer Ft
c) Dologi kiadás	23.773 ezer Ft
d) Egyéb működési kiadás	59.496 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	6.500 ezer Ft
2 Felhalmozási kiadások	43.952 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	8.554 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	34.398 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	1.000 ezer Ft
3 Pénzforgalom nélküli kiadások	46.086 ezer Ft
a) Tartalékok	46.086 ezer Ft
a/1) Általános tartalék	11.286 ezer Ft
a/2) Céltartalék	34.800 ezer Ft
4 Költségvetési szerveknek folyósított támogatás	50.070 ezer Ft
5 Finanszírozási kiadás	3.535 ezer Ft

Költségvetési kiadások összesen	265.775 ezer Ft
6Működési bevételek	165.829 ezer Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belül	118.220 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	46.228 ezer Ft
Működési bevételek	1.381 ezer Ft
7 Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.000 ezer Ft
8.Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	98.946 ezer Ft
a) Pénzmaradvány	98.946 ezer Ft
Költségvetési bevételek összesen	265.775 ezer Ft

(4)A Képviselő-testület a 2017. évi támogatások kiadásait célonként 4. mellékelt szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2017. éve felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.

(6)A Képviselő-testület a 2017. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(7)A képviselő-testület a 2017. éve tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(8)A képviselő-testület a 2017. évi előirányzatok felhasználását a 8. mellékelt szerint állapítja meg.

(9) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közép- és felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek az 1992. évi XXIII. tv. 44/A. §. alapján az illetmény kiegészítés mértékét a 44.§.(4) bekezdés c./ pontja szerint 10 %-ban állapítja meg.

(10) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria juttatásának összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bek. figyelembevételével.

4 Költségvetési tartalék

4. §

(1)Az önkormányzat a 2017. évi költségvetésében 45.098 ezer Ft tartalékot határozott meg.

(2)Az önkormányzat a 2017. évi költségvetésében általános és cél tartalékot határoz meg melynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.

a) Működési tartalék	5.503 ezer Ft
b) Felhalmozási tartalék	40.583 ezer Ft

(3)A 2017. évi általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(4)A tartalék felhasználásáról a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

5. Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

5.§

(1)Költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.

(2)A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többlet finanszírozási igénye van.

6.§

(1)Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2)A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatni köteles.

A képviselőtestület december 31-ig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

7.§

(1) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 500.000,- Ft összeghatárig – mely esetenként az 50.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.

8.§

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött hiány finanszírozási módja hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselőtestületet illetik meg.

9.§

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.

(3) Az előző évi pénzmaradvány a működési vagy felhalmozási tartalék összegét növeli jellegétől függően.

10.§

Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

6.Záró rendelkezések

11.§

(1) E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

(2) Egyidejűleg hatályát veszti az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016.(II.10.) önkormányzati rendelet.

Takács Péter
polgármester

T a k á c s Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2017. február 15.

T a k á c s Lászlóné
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Monostorapáti község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének elfogadásáról szóló 2/2017.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.-§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A 2017. évi költségvetés tervezésre kerültek a bevételek kiadások. Bevételek között a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatásokat, helyi adóbevételeket. Költségvetés biztosítja az intézmények működtetését, kötelező feladatok ellátásának anyagi fedezetét.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését, tartalék lehetőséget nyújt fejlesztésre.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Költségvetés megalkotását előírja Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet. Amennyiben a rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Monostorapáti, 2017. január 29.

Takács Lászlóné
jegyző

Költségvetési rendelethez indokolás

1.§-4.§

Szabályozza a bevételeket, kiadásokat, valamint a finanszírozás módját. Meghatározza a létszámkeretet 7 főben. Költségvetési hiány bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési tartalékot.

5.§-10. §

Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályokat rögzíti. Pályázat benyújtásának lehetőségét, költségvetési rendelet módosításának szabályait, polgármester kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának lehetőségét. Gazdálkodási feladatok ellátásának módját, közös önkormányzati hivatalon keresztül.

11. §

Rendelet hatálybaléptetését, előző költségvetési rendelet hatályon kívül helyezését szabályozza.