

Füzérkömlös Községi ÖNKORMÁNYZATÁNAK

3 /2017. (III.07.) számú rendelete az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) f.) pontjában meghatározott feladatkörében és államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eredeti jogalkotói hatáskörében 2017. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését:

48 962 624 eFt főösszeggel

48 962 624 E Ft Pénzforgalmi költségvetési
bevéttel

48 962 624 E Ft Költségvetési kiadással

0 E Ft Hiánnyal

0 E Ft Finanszírozási többlettel

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1. számú. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. *melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. *melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 4. *melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 4. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként az 5. számú *mellékletek* szerint határozza meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző, illetőleg az általa e feladattal megbízott személy felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat¹.

- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként², de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
 - (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
-

- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző és a polgármester, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési szerződése alapján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2017. március 08. -n lép hatályba.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti:³


Dr. Kópcsik Judit
Csató Szabolcs Jegyző megbízottja




Mester András
polgármester

Községi Önkormányzat Füzerkomlós
2017. évi KÖLTSÉGVETÉS

BEVÉTELEK		(e Ft.)	(e Ft.)	(Ft.)
		2016.évi	2016.évi	2017.évi
		TERV	TÉNY	TERV
SAJÁT BEVÉTELEK:				
Helyiségek, eszközök bérbeadása				0
Posta				120000
Hivatal				0
Alapszolg.Pálháza				600000
Kamat				23000
Egyéb bevétel				0
Lakbér				200000
Saját bevételek összesen:		0	0	943000
EGYÉB SAJÁTOS BEVÉTELEK				
IFA				0
Iparüzési adó				600000
Egyéb sajátos bevételek:		0	0	600000
ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK				
Gépjárműadó				700000
Átengedett központi adók összesen:		0	0	700000
II. TÁMOGATÁSOK				
Normatív támogatás				
Önkormányzati hivatal n	REKI			14034287
Település üz.				2807105
Kiegészítés				2817924
Egyéb kötelező önkormányzati fel.				5000000
Pénzbeni szoc.				2921000
Helyi közm. -i feladatok, könyvtár				1200000
Kistélepülések szoc.támogatása				0
Óvodaped. munkáját segítő támogatás				0
Óvoda működtetés				0
Üdülöhelyi támogatás				0
Szociális és gyermekjóléti alapszolg.				0
Alaphj.gyerekjólét				0
Falugondnoki szolg.				2500000
Házi segítségnyújtás				0
Nappali szoc.intézményi ellátás				0
Időskorúak				0
Pszichiátriai				0
Szenvedélybetegek				0
Dolgozói bértámogatás				0
Szoc. étkeztetés				0
Gyermekétkeztetés támogatás				1689480
Normatív állami hozzájárulás összesen		0	0	32969796

ÖNKORMÁNYZATOKTÓL ÁTVETT PÉNZEK			
Egyesített hivatal működése			
	Nyíri	takarítási ktg.	0
	Bózsza	takarítási ktg.	0
Védőnői szolgálat működésére			
	Füzérkomlós		
	Füzér		0
	Nyíri		0
	Pusztafalu		0
Önkorm. Átv. Pénzek összesen:		0	0

NEM KÖZPONTI TRVEZÉSŰ KÖTÖTT TAMOGATASOK			
Foglalk.hely.tám.			
			0
Rendsz. szoc. segély 90 %			
			0
Normatív lakásfenntartási támogatás 90 %			
		0	0
Központosított támogatások összesen:		0	0
MŰKÖD.CÉLÚ PE.ÁTV.FEJEZETI KEZELÉSŰ			
Szociális földprogram			
			0
Működ.célú pe.átv.fej.kezelésű összesen:		0	
OEP finanszírozás védőnői szolgálat			
		0	0
Összesen:		0	0
Egyéb alapoktól átvett IPR óvoda			
			0
Közfoglalkoztatás			
		0	0
Egyéb alapoktól átv. Pénzeszk. Összes		0	0
			13749828
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZES:		91277	0
III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELL. BEVÉTEL			
KONYHA FELUJÍTÁS			
			0
MŰV.HAZ ÉPÍTÉS,FELUJÍTÁS			
			0
VIS MAIOR			
			0
Felhalmozási pénzmaradvány			
			0
Fejlesztési célú bevételek összesen:		0	0
Működő képességet szolgáló kieg tám.			
VI. HITELEK			
FORRÁSHIÁNY			
		0	
EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI TAMOGATÁS			
			0
BEVÉTEL ÖSSZESEN:		0	0
			48962624

KIADÁSOK		(e Ft.)	(e Ft.)	(e Ft.)
		2016.évi	2016.évi	2017.évi
		TERV	TÉNY	TERV
ÖNKORMÁNYZATI GAZDÁTSÁGI TEVÉKENYSÉG				
Alapilletmények		0	0	3590400
Végkielégítés		0	0	0
TB járulék SZOCHO		0	0	789888
Irodaszer, nyomtatvány		0	0	0
Könyv, folyóirat		0	0	0
Egyéb készletbeszerzés		0	0	0
Telefondíj		0	0	0
Egyéb üzemelt. Fenntart. szolg.		0	0	500000
AFA		0	0	270000
Gázdíj		0	0	500000
Adók, díjak		0	0	0
Bankktsz		0	0	1000000
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	6650288
VÁROS ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS				
Alapilletmények		0	0	0
TB járulék		0	0	0
Irodaszer		0	0	0
Hajtó, kenőanyag		0	0	0
Egyéb készletbeszerzés		0	0	0
Gáz		0	0	0
Villany		0	0	0
Víz		0	0	0
Karbantartás		0	0	0
Adók, díjak		0	0	0
Szállítási szolgáltatás		0	0	0
Villamosenergia		0	0	0
Bankköltség		0	0	0
Egyéb üzemelt. Fenntart. szolg.		0	0	500000
AFA		0	0	135000
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	635000
HOSSZABÍRÁSI TEVÉKENYSÉG				
Alapilletmény		0	0	7484850
Részmunkaidős bér		0	0	0
Járulék		0	0	823320
Bankköltség		0	0	0
An. yagbeszerzés		0	0	4284770
AFA		0	0	1156888
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	13749828
ÖNKORMÁNYZATI JOGALKOTÁS				
Képviselők juttatása		0	0	2404000
Járulék		0	0	528880
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	2932880
KÖZÚT, HÍD ÜZEMELTETÉS				
Megbízási díj				250000
Szocho				55000
Hajtóanyag		0	0	0
Egyéb Üzemeltetés		0	0	76213
AFA		0	0	20577
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	401790
TELEPÜLESI VÍZELLÁTÁS				
Vízdíj		0	0	0
Egyéb üz.				
AFA		0	0	0
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	0

KÖZVILÁGÍTÁS				
Villamosenergia szolgáltatás		0	0	857000
Egyéb üz.		0		
ÁFA		0	0	231000
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	1088000
KÖZTEMETŐ				
Megbízási díj				50000
Szocho				11000
Anyag, áru		150	0	325492
Villany		120	79	0
Adók, díjak		10	0	0
Áfa		73	21	87883
ÖSSZESEN:		353	100	474375
ZÖLDTERÜLET				
Hajtóanyag		0	0	512000
Anyag		0	0	151732
Egyéb üz.		0	0	40968
Áfa		0	0	138240
ÖSSZESEN:		0	0	842940
POSTA, TURINFORM				
Gáz		0	0	0
Karbantartás		0	0	0
Egyéb üzemeltetés		0		0
Vízdíj		0	0	0
ÁFA		0	0	0
Adók, díjak		0	0	0
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	0

KÖNYVTAR				
Megbízási Díj		0	0	360000
Járulék		0	0	79200
Könyv		0	0	120000
Egyéb információhordozó		0	0	200000
Egyéb anyag				252087
Villany		0	0	27000
Víz		0	0	35000
Gáz		0	0	33000
Áfa		0	0	25650
Adók, díjak		0	0	68063
ÖSSZESEN:		0	0	1200000
FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT				
Alapilletmények		0	0	3325882
Caffetéria		0	0	96000
TB járulék	SZOCHO	0	0	730074
Telefondíj		0	0	33000
Hajtó, kenőanyag		0	0	500000
Egyéb készletbeszerzés	munkaruha	0	0	50000
Irodaszer		0	0	0
Karbantartás, kisjavítás		0	0	100000
Egyéb üzemelt. Fenntart. szolg.		0	0	0
ÁFA		0	0	184410
Biztosítási díj		0	0	10000
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	5029366
TÁRSADALOM ÉS SZOCPOL. JUTTATÁSOK				
Rendszeres gyermekvéd.kedvezmény				
Rendszeres szoc.segély (aktív)		0	0	0
Iskolai tankönyv támogatás				
Arany János tehetséggondozó				0
Temetési segély		0	0	
Kieg. gy.véd.		20	0	
Szociális földprogram				
Normatív lakásfenntartási támogatás		0	0	0
Átmeneti segély		0	0	
BURSA				0
Önkormányzati támogatás		0		2921000
Óvodáztatási támog.			0	
Fogl.h.tám.		0	0	
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0	0	2921000
RÁSZORULÓ GYERMEKEK INTÉZMÉNYEN KÍVÜLI SZÜNIDELÉTKÉZT				
Vásárolt élelmezés				1330299
ÁFA				359181
SZAKFELADAT ÖSSZESEN:				1689480
SZOCIÁLIS ALAPSZOLG. KÖZPONT				
Normatíva		0		0
Fűtérkomlós hozzájárulása		0		0
Hegyközi Óvoda- iskola				
FINANSZIROZÁS ÖSSZESEN		0		0
MŰKÖDÉSI CELU PENZESZKOZ. ATADÁS				
NYI ÉTKEZÉSI TÁRSULÁS				
Szoc.étkezés normatíva		0		
Dolgozói bértámogatás		0		
Gyermekek üzemeltetési támogatás		0		
Fűtérkomlós hozzájárulása				11347677
Egészségügyi Központ		0		
Felső Hegyköz Óvodai Társulás		0		
Hegyközi Szociális társulás				
Hegyközi Alapszolgáltatási társulás		0		
ÖSSZESEN:		0	0	11347677

VÉDŐNŐI SZOLGALAT				
Megbízási díj		0	0	0
Jubileumi jutalom		0	0	0
Járulékok		0	0	0
Gk.-áttalány munkába járáshoz		0	0	0
Gyógyszer		0	0	0
Szoc.juttatás		0	0	0
Ruha		0	0	0
Cafeteria		0	0	0
Bankköltség		0	0	0
Kiküldetés	Továbbképzés	0	0	0
Rezsi költség (fűtés, világítás, vízdíj, tak		0	0	0
Telefon		0	0	0
Posta		0	0	0
Irodaszer		0	0	0
Szakmai készlet		0	0	0
Számítógépes program fenntartási költség		0	0	0
AFA		0	0	0
Egyéb üzemeltetés		0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0
SPORTCELOK				
Karbantartás		0	0	0
Villany		0	0	0
Víz		0	0	0
Egyéb üzemeltetés		0	0	0
AFA		0	0	0
Anyagbeszerzés		0	0	0
Adók, díjak		0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS				
TÁRSULÁS				
Szoc.étkezés normatíva		0		
Dolgozói bértámogatás		0		
Gyermekétk.üzemeltetési támogatás		0		
Fűtéskomlós hozzájárulása				
Egészségügyi Központ		0		
Felső Hegyköz Óvodai Társulás		0		
Hegyközi Szociális társulás				
Hegyközi Alapszolgáltatási társulás		0		
ÖSSZESEN:		0	0	48962624
Nonprofit szerv. Támogatás				
		0	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				
		0	0	0
FELHALMOZOTT KIADÁSOK				
VIS MAIOR				
Konyhafelújítás				
Felhalmozási kiadások összesen:		0	0	0
HITEL törlesztés (bérhitel)				
Folyószámalahitel törlesztés				
KIADÁSOK ÖSSZESEN INTE		0		48962624