

**Szigetújfalu Község Önkormányzati Képviselő-testületének
1/2017. (II.17.) önkormányzati rendelete
Szigetújfalu Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről**

Szigetújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET
A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzati intézményekre terjed ki.

**II. FEJEZET
Az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetése**

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési bevételeit, és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – 276.587.168,- Ft kiadási, és 276.587.168,- Ft bevételi főösszeggel - az 1. számú melléklet tartalmazza. Az önkormányzat 2017. évi létszámkerete: 14 fő (Polgármester: 1 fő, védőnő: 1 fő, temető: 0,5 fő, vendégház: 0,75 fő, községgazdálkodás: 4,75 fő, sportpálya: 1 fő). Közfoglalkoztatottak 2017. évi létszámkerete 8 fő.
- (2) Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeit, és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – 259.042.258,- Ft kiadási, és 259.042.258,- Ft bevételi főösszeggel - az 2. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A polgármesteri hivatal 2017. évi költségvetési bevételeit, és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – 54.590.015,- Ft kiadási, és 54.590.015,- Ft bevételi főösszeggel - a 3. számú melléklet tartalmazza. A polgármesteri hivatal 2017. évi létszámkerete: 9 fő.
- (4) A Regenbogen Német Nemzetiségi Óvoda-Bölcsőde 2017. évi költségvetési bevételeit, és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – 98.754.293,- Ft kiadási, és 98.754.293,- Ft bevételi főösszeggel - a 4. számú melléklet tartalmazza. Az óvoda-bölcsőde 2017. évi létszámkerete: 19,75 fő.
4. § (1) Az önkormányzat működési egyenlege 2017. évben 5.272.793,- Ft felhalmozási egyenlege -51.989.072,- Ft.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevétele, illetve értékpapír beváltással kerül sor.

III. FEJEZET

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat bevételei és kiadásai módosításának, a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti és azokon belüli átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza.
- (2) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Az (1)-(2) bekezdésben foglaltakról a polgármester beszámol a képviselő-testületnek és kezdeményezi a 2017. évi költségvetési rendelet módosítását évente három alkalommal. A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének II. negyedévi módosítását 2017. augusztusi, III. negyedévi módosítását 2017. novemberi, IV. negyedévi költségvetési módosítását a 2017. évi költségvetési beszámoló benyújtásával egyidejűleg 2017. december 31-i hatállyal a 2018. évi áprilisi soros ülésén tárgyalja.
- (4) A pénzügyi ügyintéző az évközi előirányzat-módosításokról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
6. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit a rendeletben előírt bevételek beszedésére, a kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek vezetői a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat – a személyi juttatások előirányzatának kivételével - saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre.
- (3) A költségvetési szerv vezetőjét felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, az intézmény kezelésében lévő vagyón rendeltetésszerű használatáért. A rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok az önkormányzat utólagos jóváhagyása nélkül történő túllépése, illetve a rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.
7. § Rendkívüli helyzetben az Áht-ben szabályozott módon az átmeneti intézkedésekről a polgármester jogosult dönteni, a tárgyévi költségvetésben nem szereplő feladat megoldására 1 millió forint összeghatárig a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság elnökének előzetes tájékoztatása és annak egyetértése mellett. A döntésről a következő testületi ülésen beszámol a képviselő-testületnek.
8. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit lekösse, valamint átmeneti likviditási problémák esetén engedélyezze a szabad pénzeszközök felhasználását.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti pénzügyi tranzakciók végrehajtásához a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság elnökének egyetértése szükséges, melyről a Képviselő-testületet utólagosan tájékoztatni kell.
- (3) A Polgármester az önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.
9. § Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához, valamint az önrész meghatározásához a képviselő-testület előzetes engedélyre van szüksége. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedély alapján kerülhet sor.

10. § (1) Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a következő kifizetések teljesíthetők készpénzben:

- a.) a fizetési számlára befizetett készpénz,
- b.) a közfoglalkoztatottak részére történő bérkifizetés,
- c.) az önkormányzat és költségvetési szervei tevékenységével összefüggésben készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d.) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e.) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- f.) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- g.) megbízási díjak, vállalkozási díjak, munkabérek
- h.) vásárlási és üzemanyag előleg.

11. § (1) A képviselő-testület a cafetéria rendszert a polgármesteri hivatal köztisztviselőire és a polgármesterre terjeszti ki. A cafetéria éves keretösszege 2017. évben bruttó 200.000 Ft/fő/év.

(2) A képviselő-testület a polgármesteri hivatal valamennyi közép- és felsőfokú végzettségű köztisztviselőjének egységesen 20 %-os illetménykiegészítést állapít meg 2017. évre.

(3) Jutalmazásra 2017. évben az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél azok elemi költségvetésében megállapított eredeti személyi juttatások előirányzatának 5%-áig vállalható kötelezettség

12. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit visszamenőleg 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

13.§. E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg az 1/2016.(II.19.) számú önkormányzati rendelet hatályát veszti.

Szigetújfalu, 2017. február 8.



Paulheim Vilmos
polgármester



Dr. Kosztyi Emma
aljegyző

Kihirdetési záradék:

Ezt a rendeletet kihirdettem és annak folyamatos megtekintési lehetőségét biztosítom.

Szigetújfalu, 2017. február 17.



Dr. Kosztyi Emma
aljegyző

BEVÉTELEK	2017. évi előirányzat	KIADÁSOK	2017. évi előirányzat
Működési célú tám. ÁHT-n belülről	130 674 691	Személyi juttatás	117 973 713
Közhatalmi bevételek	53 405 525	Munkaadókat terhelő járulékok	27 141 262
Működési bevételek	42 126 299	Dologi kiadások	73 829 347
Működési célú átvett pénzeszközök	5 883 600	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 550 000
		Egyéb működési célú kiadások	5 323 000
Működési költségvetés	232 090 115	Működési költségvetés	226 817 322
Felhalm. célú tám. ÁHT-on belülről		Beruházások	27 311 740
Felhalmozási bevételek	2 625 000	Felújítások	27 302 332
Felhalm. célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási költségvetés	2 625 000	Felhalmozási költségvetés	54 614 072
Finanszírozási bevételek	51 383 604	Finanszírozási kiadások	4 667 325
Bevételek összesen	286 098 719	Kiadások összesen	286 098 719

BEVÉTELEK	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Műk. célú tám. AHT-n belülről	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 558	10 889 553	130 674 691
Közhatalmi bevétel	3 814 680	3 814 680	6 922 000	3 814 680	6 057 205	3 814 680	3 814 680	4 014 680	6 222 000	3 814 680	3 814 680	3 486 880	53 405 525
Működési bevételek	3 745 526	3 745 526	3 745 526	3 745 526	3 745 526	3 255 066	2 526 950	2 869 549	3 745 526	3 745 526	3 745 526	3 510 526	42 126 299
Műk. célú átvett pénzeszközök	845 300	575 300	365 300	635 300	365 300	365 300	635 300	365 300	365 300	635 300	365 300	365 300	5 883 600
Működési költségvetés	19 295 064	19 025 064	21 922 384	19 085 064	21 057 589	18 324 604	17 866 488	18 139 087	21 222 384	19 085 064	18 815 064	18 252 259	232 090 115
Felhalm. célú tám. AHT-n belülről			125 000			2 500 000							2 625 000
Felhalmozási bevételek													
Felhalm. célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási költségvetés	0	0	125 000	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 625 000
Finanszírozási bevételek	21 336 324				1 500 000	15 000 000	5 000 000	8 547 280					51 383 604
Bevételek összesen	40 631 388	19 025 064	22 047 384	19 085 064	22 557 589	35 824 604	22 866 488	26 686 367	21 222 384	19 085 064	18 815 064	18 252 259	286 098 719

59 656 452 81 703 836 100 788 900 123 346 489 159 171 093 182 037 581 208 723 948 229 946 332 249 031 396 267 846 460 286 098 719
45 359 537 64 431 896 85 579 979 122 231 328 157 779 264 180 786 118 208 172 201 229 433 283 247 819 366 266 205 449 286 098 719

KIADÁSOK	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Személyi juttatás	9 831 143	9 831 143	9 831 142	9 831 143	9 831 143	9 831 142	9 831 143	9 831 143	9 831 142	9 831 143	9 831 143	9 831 143	117 973 713
Munkaadókat terhelő járulékok	2 261 771	2 261 772	2 261 772	2 261 772	2 261 772	2 261 772	2 261 771	2 261 772	2 261 772	2 261 772	2 261 772	2 261 772	27 141 262
Dologi kiadások	7 337 854	7 337 854	5 880 668	5 880 668	5 880 668	5 880 668	4 720 440	5 880 668	5 880 668	5 880 668	5 880 668	7 387 855	73 829 347
Ellátottak pénzbeli juttatásai	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	212 500	2 550 000
Egyéb működési célú kiadások	200 000	200 000	550 000	962 000	200 000	336 000	200 000	200 000	1 875 000	200 000	200 000	200 000	5 323 000
Működési költségvetés	19 843 268	19 843 269	18 736 082	19 148 083	18 386 083	18 522 082	17 225 854	18 386 083	20 061 082	18 386 083	18 386 083	19 893 270	226 817 322
Beruházások	3 298 000	2 375 000	226 277	2 000 000	2 189 000	10 223 463	3 000 000	4 000 000					27 311 740
Felújítások			110 000		16 076 266	2 135 066	2 781 000	5 000 000	1 200 000				27 302 332
Egyéb felhalm. célú kiadások													
Felhalmozási költségvetés	3 298 000	2 375 000	336 277	2 000 000	18 265 266	12 358 529	5 781 000	9 000 000	1 200 000	0	0	0	54 614 072
Finanszírozási kiadások						4 667 325							4 667 325
Kiadások összesen	23 141 268	22 218 269	19 072 359	21 148 083	36 651 349	35 547 936	23 006 854	27 386 083	21 261 082	18 386 083	18 386 083	19 893 270	286 098 719

Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek

Kedvezmény, mentesség megnevezése	db	összeg
Építményadó	7	123 000
Helyi iparűzési adó	13	23 564
Gépjárműadó	8	85 605
Összesen	28	232 169

Konyha és étterem bérleti díjához kapcsolódó kedvezmények, mentességek

Kedvezmény, mentesség megnevezése	db	összeg
Étterem bérleti díja	2	25 400
Konyha bérleti díja	1	20 320
Összesen	3	45 720

KIADÁSOK	2018	2019	2020
-	0	0	0

BEVÉTELEK	2015. tény	2016. várható	2017. terv
Működési célú tám. ÁHT-n belülről	116 039 000	116 775 470	130 674 691
Közhatalmi bevételek	48 832 000	50 046 646	53 405 525
Működési bevételek	37 877 000	30 691 472	42 126 299
Működési célú átvett pénzeszközök	14 102 000	500 000	5 883 600
Működési költségvetés	216 850 000	198 013 588	232 090 115
Felhalm. célú tám. ÁHT-on belülről	18 013 000	3 451 850	
Felhalmozási bevételek		2 118 110	2 625 000
Felhalm. célú átvett pénzeszközök	202 000	40 000	
Felhalmozási költségvetés	18 215 000	5 609 960	2 625 000
Finanszírozási bevételek	40 531 000	67 888 326	51 383 604
Bevételek összesen	275 596 000	271 511 874	286 098 719

KIADÁSOK	2015. tény	2016. várható	2017. terv
Személyi juttatás	93 757 000	98 643 272	117 973 713
Munkaadókat terhelő járulékok	24 493 000	26 803 505	27 141 262
Dologi kiadások	60 553 000	65 598 255	73 829 347
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 124 000	1 323 296	2 550 000
Egyéb működési célú kiadások	5 968 000	12 806 215	5 323 000
Működési költségvetés	189 895 000	205 174 543	226 817 322
Beruházások	12 516 000	28 573 502	27 311 740
Felújítások	9 974 000	11 901 374	27 302 332
Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 428 000	3 451 850	
Felhalmozási költségvetés	26 918 000	43 926 726	54 614 072
Finanszírozási kiadások	8 563 000	17 060 108	4 667 325
Kiadások összesen	225 376 000	266 161 377	286 098 719

