

## CSÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

*1 /2017. (II.14.) önkormányzati rendelete*

*az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről*

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

### A rendelet hatálya

#### 1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményre terjed ki.

### A költségvetés címrendje

#### 2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervként működő intézmény – külön-külön – alkotnak egy-egy címet.
- (3) A címrendet jelen rendelet 13. melléklete tartalmazza.

### A költségvetés összesített bevételei és kiadásai

#### 3. §

- (1) Csány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetésének **bevételi és kiadási fő összegét 524.286 ezer Ft-ban** állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként:

a) Támogatások államháztartáson belülről	215.097 e Ft
b) Közhatalmi bevételek	34.760 e Ft.
c) Működési bevételek	56.696 e Ft
d) Finanszírozási bevételek	217.733 e Ft,

az 1., 2. számú melléklet szerint fogadja el.

- (3) Az önkormányzat összesített bevételeiből
  - a) a kötelező feladatok bevételei 462.460 e Ft.,
  - b) önként vállalt feladatok bevételei 61.826 e Ft.

(4) Az önkormányzat összesített 2017. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak

a) működési költségvetés	283.394 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	114.950 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	23.035 e Ft
ac) dologi kiadások:	77.582 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	12.534 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	55.293 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	240.892 e Ft
ba) beruházási kiadások	183.006 e Ft
ba) felújítások kiadásai	57.886 e Ft

az 1.,2., 6., 7. számú melléklet szerint.

(5)Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 233.950 e Ft.,
- b) önként vállalt feladatok kiadásai 290.336 e Ft.

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, 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.

### **Költségvetési hiány**

#### **4. §**

(1) A 2017. évi költségvetés tárgyévi bevételeinek – kiadásainak egyenlege 217.733 eFt.

(2) Az önkormányzatnál az előzőévben képződött költségvetési maradvány 217.733 e Ft, amely a tárgyévi bevételeket növeli és ebből következően az önkormányzatnál 2017. évben költségvetési hiány nem kerül megállapításra.

## Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének költségvetése

### 5. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Község Polgármesteri Hivatalának 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 37.625 e Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 19. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül
- |   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| a) működési költségvetés  |             | 37.307 e Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások:                                    | 23.024 e Ft |             |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 5.302 e Ft  |             |
| ac) dologi kiadások:  | 8.981 e Ft  |             |
| b) felhalmozási költségvetés                                      |             | 318 e Ft    |
| ba) beruházási kiadás   | 318 e Ft    |             |

## Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervének költségvetése

### 6. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Napközi Otthonos Óvoda 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 70.434 e Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 20. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül a működési költségvetés összege 70.223 e Ft.
- (3) Ezen belül:
- |  |             |
|--|-------------|
| a) személyi jellegű kiadások:                                    | 37.792 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 8.489 e Ft  |
| c) dologi kiadások:  | 23.942 e Ft |
- (3) A kiadási előirányzaton belül a felhalmozási költségvetés összege 211 e Ft.
- (4) Ezen belül:
- |                      |          |
|----------------------|----------|
| a) beruházási kiadás | 211 e Ft |
|----------------------|----------|

## Az önkormányzat összesített létszámkerete és személyi juttatása

### 7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évre összesített létszámkeretét 60,41 főben ebből:

- A polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők és munkavállalók:
  - teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 9,0 fő
  - részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma 0,2 fő
- Az önkormányzatnál és intézményénél foglalkoztatott közalkalmazottak esetében
  - teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 19,42 fő
  - részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma 3,4 fő

3. Az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak esetében  
a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 28,39 fő  
állapítja meg a kapcsolódó személyi juttatások előirányzatát az 5. számú melléklet szerint.

### **Általános és céltartalék**

#### **8. §**

(1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 48.540 e Ft,

### **Beruházási kiadások**

#### **9. §**

A Képviselő-testület az összesített beruházási kiadásokat a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

### **Felújítási kiadások**

#### **10. §**

A Képviselő-testület az összesített felújítási kiadásokat a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

### **Intézményi ellátásért fizetendő térítési díjak**

#### **11. §**

A képviselő-testület a 2017. évi költségvetésben az intézményi étkeztetésért, szociális étkeztetésért, házi segítségnyújtásért fizetendő térítési díjat, a kiadások előirányzatán belül az élelmezési normát a 8-12. számú mellékletek szerint állapítja meg.

## **Közvetett támogatások**

### **12. §**

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezéssel a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

## **Több éves kihatással járó feladatok**

### **13. §**

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 15. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a 2017. évet követő évek végleges előirányzatait az adott évi költségvetésben állapítja meg.

## **Előirányzat felhasználási ütemterv**

### **14. §**

A képviselőtestület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

## **Az önkormányzat EU forrásból megvalósuló programjai**

### **15. §**

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 17. számú melléklet tartalmazza.

## **Gördülő tervezés**

### **16. §**

A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait a 18. számú melléklet szerint állapítja meg.

## A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

### 17. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő - testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A képviselő-testület legalább három alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az intézmény vezetője a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő testület 2017. évi költségvetésben meghatározott beralap nagyságáig vállalhat kötelezettséget
- (5) Az önállóan működő költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a költségvetési szervet előirányzat maradvány nem illeti meg, a maradvány elszámolásakor az elvonásra kerül.
- (6) Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásról a jegyző előkészítése alapján a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (7) A képviselő-testület a bevételi-kiadási előirányzatok módosításának, – át nem ruházott összegének – felhasználási jogát továbbra is fenntartja, ennek érdekében a költségvetési rendeletét legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.
- (8) A képviselő-testület a (7) bekezdés terhére történő átcsoportosítást 3.200 e Ft erejéig a polgármesterre ruházza át. Az esetenkénti felhasználás a 800 e Ft-ot nem haladhatja meg. Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többlet kiadásokkal nem járhatnak. Az átcsoportosításról a polgármester a legközelebbi testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testület felé. A képviselő-testület e miatt a költségvetési rendeletet legkésőbb 2017. december 31-ig módosítja.
- (9) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (véssz helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén kell beszámolnia.
- (10) A (8) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (11) A képviselő-testület Önkormányzati biztost rendel ki, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetés szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri az éves előirányzatának 10 %-át és a tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (12) A Képviselőtestület a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény alapján, Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59.§ (1) bekezdése szerint az illetményalap összegét 38.650 Ft-ban állapítja meg.
- (13) A Képviselő testület a köztisztviselők vonatkozásában a cafetéria- juttatás éves bruttó összegét 200 e Ft-ban határozza meg.  
A közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyv hatálya alá tartozó foglalkoztatottak esetében nem állapít meg cafetéria- juttatást.

- (14) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők.
- (15) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.

## 18. §

### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért a jegyző a felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### Záró rendelkezések

## 19. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni, kivéve a 8-12. sz. melléklet az intézményi térítési díjakról, amely 2017. március 1-től lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Csány, 2017. február 14.

  
Medve István  
polgármester

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésre került 2017. február 15. napján.

