

**Patosfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2017. (III.1.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Patosfa Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében szabályozott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében leírtak szerint az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) terjed ki.

2.§

A képviselő-testület a címrendet e rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3.§

1. A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését

**28.357.059 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
28.357.059 Ft tárgyévi költségvetési kiadással
állapítja meg.**

Ezen belül:

a működési bevételt	23.912.059.- Ft-ban
ebből:	
maradvány igénybevételét	1.422.402.- Ft-ban
a működési célú kiadásokat	23.912.059.- Ft-ban
ebből:	
a személyi juttatások kiadásait	8.873.717.- Ft-ban
a munkaadókat terhelő járulékok szociális hozzájárulási adót	1.660.617.- Ft-ban
a dologi kiadásokat	5.482.260.- Ft-ban
az ellátottak pénzbeli juttatásait	2.660.000.- Ft-ban
egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.937.812.- Ft-ban
egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	200.000.- Ft-ban
tartalékot	618.800.- Ft-ban
megelőlegezés	478.853.- Ft-ban
a felhalmozási célú bevételt	4.445.000.- Ft-ban
a felhalmozási célú kiadást	4.445.000.- Ft-ban
ebből:	
intézményi beruházások összegét	1.270.000.- Ft-ban
felújítások összegét	3.175.000.- Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4.§

1. A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
2. A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
3. A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 4. melléklete tartalmazza.
4. A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
5. A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
6. A Képviselő-testület európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket nem tervez.
7. A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
8. A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
9. Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 9. melléklete tartalmazza.
10. Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések

5.§

1. A képviselő- testület a 3. §. (1) bekezdés szerinti költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét belső forrás (maradvány igénybevétele) és működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő állami támogatás igénybevétele mellett kívánja biztosítani.

A bevételi többlet kezelése

6.§

1. A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
2. Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
3. A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7.§

A képviselő-testület a 2017. évi költségvetésében 456.800 Ft működési tartalékot állapít meg e rendelet 11. számú melléklete szerint.

Több éves kihatással járó feladatok

8.§

A képviselő-testület több éves kihatással járó feladatokat nem tervez.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9.§

A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

10.§

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 13. melléklete tartalmazza.

II.

A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§

1. Patosfa Községi Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 3/2015. (III.02.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében szereplő átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 2000 e Ft összeghatárig a polgármesterre ruhazza át.

2. Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyott nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

3. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

4. A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 14. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12.§

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

13.§

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Csokonyavisonta Községi Önkormányzat gesztorságával működő, csokonyavisontai székhelyű Közös Önkormányzati Hivatal.

14.§

1. 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.
2. A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján –az első negyedév kivételével- negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés –a helyi önkormányzatot érintő módon- a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
3. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
4. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

Támogatási szerződés

15.§

1. A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
2. A támogatási szerződésben meg kell határozni:
 - a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
 - b) a támogatás összegét,
 - c) a támogatás felhasználásának célját,
 - d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
 - e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
 - f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
 - g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
 - h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
 - i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
 - j) a támogatás nyújtásához szükséges adatokat és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
 - k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.
3. A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.
4. Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 5 évig nem ítéltető meg.

16.§

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve a törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60. napig.

Önkormányzati biztos kirendelése

17.§


1. Ha a helyi önkormányzat harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10%-át vagy az 5 millió forintot és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.
2. Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
3. Ha a polgármester a kötelezettségének nem, tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül.
4. Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

18.§

1. A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
2. Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Patosfa, 2017. február 28.

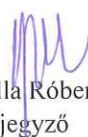

Horváth Margit
polgármester




Balla Róbert
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2017. március 1.




Balla Róbert
jegyző

1. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Cím száma	Cím neve
1.	Patosfa Község Önkormányzata

A helyi önkormányzat bevételei

I. Működési bevételek	26.503.111
<i>1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>12.004.312</i>
Helyi önk. működésének általános támogatása:	7.410.968
Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.:	3.393.344
Települési önk. kulturális feladatainak támogatása:	1.200.000
Működési célú kiegészítő támogatások:	0
<i>2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>4.875.345</i>
Elkülönített állami pénzalapból:	4.875.345
<i>3. Közhatalmi bevételek</i>	<i>5.060.000</i>
Vagyoni típusú adók:	1.330.000
Gépjárműadó:	3.300.000
Egyéb közhatalmi bevételek:	30.000
<i>4. Működési bevételek</i>	<i>250.000</i>
Szolgáltatások ellenértéke:	250.000
II. Felhalmozási bevételek	0
III. Kölcsönök	300.000
<i>1. Működési célú kölcsönök</i>	<i>300.000</i>
kapott kölcsönök	0
nyújtott kölcsön visszatérülése	300.000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	22.489.657

IV. Maradvány igénybevétele	5.867.402
<i>1.Előző évi költségvetési (működési célú) maradványának igénybevétele</i>	
(BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	1.422.402
<i>2.Előző évi költségvetési (felhalmozási célú) maradványának igénybevétele</i>	
(BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	4.445.000
 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	 28.357.059

3. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Kötelező önk-i feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
-------------	-------------------	-----------------------	------------------------	------------------------	-------------------------

I. Személyi juttatás

1. Helyi önkormányzat	8 873 717	8 873 717	0	8 873 717	0	0
<i>Összesen</i>	8 873 717	8 873 717	0	8 873 717	0	0

II. Munkaadót terh.járulékok és szociális hozzájár. adó

1. Helyi önkormányzat	1 660 617	1 660 617	0	1 660 617	0	0
<i>Összesen</i>	1 660 617	1 660 617	0	1 660 617	0	0

III. Dologi kiadások

1. Helyi önkormányzat	5 482 260	5 482 260	0	5 482 260	0	0
<i>Összesen</i>	5 482 260	5 482 260	0	5 482 260	0	0

IV. Ellátottak pénzbeni juttatásai

1. Helyi önkormányzat [szoc. kiad. 6. mell.]	2 660 000	2 660 000	0	2 660 000	0	0
<i>Összesen</i>	2 660 000	2 660 000	0	2 660 000	0	0

V. Egyéb működési célú kiadások

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülré	3 937 812	3 937 812	0	3 937 812	0	0
2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülré	162 000	162 000	0	162 000	0	0
3 Működési célú kölcsön	200 000	200 000	0	200 000	0	0
<i>Összesen</i>	4 299 812	4 299 812	0	4 299 812	0	0

VI. Működési tartalék

1. Helyi önkormányzat	456 800	456 800	0	456 800	0	0
<i>Összesen</i>	456 800	456 800	0	456 800	0	0

VII. Beruházások

1. Helyi önkormányzat	1 270 000	0	1 270 000	1 270 000	0	0
<i>Összesen</i>	1 270 000	0	1 270 000	1 270 000	0	0

VIII. Egyéb felhalmozási kiadások

1. Helyi önkormányzat	0	0	0	0	0	0
<i>Összesen</i>	0	0	0	0	0	0

IX. Felújítások

1. Helyi önkormányzat	3 175 000	0	3 175 000	3 175 000	0	0
<i>Összesen</i>	3 175 000	0	3 175 000	3 175 000	0	0

X. Fejlesztési, felújítási tartalék

	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---

XI. Finanszírozási kiadások

belföldi finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
a) Működési célú hitel törlesztése	0	0	0	0	0	0
b) Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0	0	0	0
<i>Összesen</i>	0	0	0	0	0	0

XII. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások

1. Helyi önkormányzat Megelőlegezés	478 853	478 853	0	478 853	0	0
<i>Összesen</i>	478 853	478 853	0	478 853	0	0

Kiadások mindösszesen

	28 357 059	23 912 059	4 445 000	28 357 059	0	0
--	------------	------------	-----------	------------	---	---

4. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai
beruházásonként**

feladat megnevezése	előirányzat összege
Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzése	1.270.000
ÖSSZESEN	1.270.000

5. melléklet a 1/2017. (III.1.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai
felújításonként**

feladat megnevezése	előirányzat összege
Művelődési ház külső felújítása	3.175.000
ÖSSZESEN	3.175.000

Lakosságnak juttatott támogatások, ellátottak pénzbeli juttatásai

Ellátottak pénzbeli ellátásai	1.330.000
Köztemetés	130.000
Rendkívüli települési támogatás	250.000
Szülési segély	60.000
Karácsonyi támogatás	250.000
Szünidei étkeztetés	400.000
Temetési segély	90.000
Gyógyszer támogatás	30.000
Tanévkezdési támogatás	120.000
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	1.330.000
Lakhatási támogatás	1.100.000
Szennyvíz-szállítás a támogatása	230.000
ÖSSZESEN	2.660.000

7. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat engedélyezett létszáma

Falugondnoki szolgálat

1 fő falugondnok

ÖSSZESEN

1 fő

8. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma az önkormányzatnál

közfoglalkoztatottak létszáma

5 fő

ÖSSZESEN

5 fő

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettség aránya

Saját bevételek	2016. évi összege
a helyi adóból származó bevétel	1.330.000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel	30.000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
ÖSSZESEN	1.360.000

Adósságot keletkeztető ügyletek	2015.év	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0

10. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú	22489657	Működési célú	27878206
Költségvetési támogatás	22489657	Személyi jellegű kiadások	23433206
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	12004312	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8873717
Közhatalmi bevételek	4875345	Dologi kiadások	1660617
Működési bevételek	5060000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5482260
Működési célú átvett pénzeszköz	250000	Egyéb működési célú kiadások	2660000
Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétele	0	Kölcsönök	4099812
Kölcsönök	300000	Tartalékok	200000
			456800
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	4445000
Felhalmozási bevételek	0	Intézményi beruházások	1270000
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	Felújítások	3175000
Pénzügyi befektetések bevételei	0	Kormányzati beruházások	0
Felhalmozási célú támogatás bevételei államháztartáson belülről	0	Lakástámogatás	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Lakásépítés	0
Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	0
		Működési hiány	0
		Felhalmozási hiány	0
		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	478853
		Működési célú hiteltörlesztés	0
		Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
		Áht-belüli megelőlegezések visszafizetése	478853

BEVÉTELEK ÖSSZESEN
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)

22 489 657	KIADÁSOK ÖSSZESEN	28357059
	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0
	Működési hiány	0
	Felhalmozási hiány	0

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA

5 867 402	Belső forrásból
1422402	I. Működési célú maradvány igénybevétele
4445000	II. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele
0	Külső forrásból
0	Működési célú hitelfelvétel
0	Felhalmozási célú hitelfelvétel

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

28 357 059	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	28357059
23912059	Működési célú kiadások összesen	23912059
4445000	Felhalmozási célú kiadások összesen	4445000

11. melléklet a 1/2017.(III.1.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat tartalékai

Működési céltartalék	456800
Előre nem látható kiadások finanszírozása	456800
Felhalmozási céltartalék	0
Tartalék mindösszesen	456800

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedésének összege	0
gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
telekadónál biztosított kedvezmény, mentesség	170.000
magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény, mentesség	0
iparüzési adónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0