

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2017.(II.15) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
 - Óvoda és Konyha

2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.358.767.289 Ft-ban
b) bevételi főösszegét 1.358.767.289 Ft-ban állapítja meg, amiből a költségvetés finanszírozási bevétele 131.847.626 Ft.

A 2017. évi költségvetés finanszírozási bevételei:

a./ 2016. tervezett/elszámolt pénzmaradvány	120.000.000 Ft
b./ 2017. évi állami támogatás megelőlegezés	11.847.626 Ft

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2017 évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 922.848.639 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 435.918.650 Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadási** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 933.931.606 Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 436.683.309 Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások bruttó előirányzata 358.520.749 Ft
ebből:
 - egészségház építése 173.227.400 Ft
 - ifjúsági tábor felújítás 45.275.512 Ft
 - Petőfi S. u. útburkolat, járda 18.640.002 Ft
 - Felső Villasor útburkolat, járda 38.500.888 Ft
 - közvilágítás fejlesztése 4.906.000 Ft
 - tárgyi eszköz beszerzés 1.750.000 Ft
 - beruházási áfa 76.220.947 Ft

- b) felújítási kiadások bruttó előirányzata 65.812.229 Ft
 - Házaspatak meder-rendezés 2.361.205 Ft
 - Orvosi rendelő felújítás 22.944.046 Ft
 - Tompa M. u. 504.488 Ft
 - Mátyás király partfal 2.545.276 Ft
 - Mátyás király utca 4.568.000 Ft
 - felújítási áfa 13.991.576 Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 34.513.000 Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése vált szükségessé. Ennek bemutatása a **6.a, 6.b számú mellékletekben** található.

- a) Fejlesztési cél: Egészségház, ifjúsági tábor, egyéb

(5) A **6 sz. mellékletben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megköltése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**27.sz. melléklet**)

(6) Az Önkormányzat 2017 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószerwi támogatások összege 282.035.555 Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére	108.759.355 Ft
Óvoda működésére	173.276.200 Ft

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétaszám – 90 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .90 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

6. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 11.169.233 Ft, a céltartalék 9.000.000 Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

7. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2017. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	108.759.355 Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	108.759.355 Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek:	irányítószerwi támogatás	108.726.540 Ft
	2016 évi pénzmaradvány	32.815 Ft

Lásd a **12. számú melléklet**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 108.759.355 Ft.
Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

8. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 15 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

4. Az Óvoda és Konyha költségvetése

9. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák és Konyha 2017. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 173.276.200 Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 173.276.200 Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 172.865.463 Ft
2016 évi pénzmaradvány 410.737 Ft

Lásd **16. számú melléklet**.

- (2) Az Óvoda és Konyha költségvetésében
a kötelező feladatok kiadásai: 173.276.200 Ft.
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda összesített 2017. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

10. § A képviselő-testület az Óvoda 2017. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 36 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.076.731.734 Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 1.076.731.734 Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 131.847.626 Ft.

- finanszírozási bevételek: 2016 évi pénzmaradvány 120 000 000 Ft
2017 évi állami támogatás megelőlegezés 11 847 626 Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 938 898 984 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 133 061 320 Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

(4) Az Önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

12.§ (1) Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

- c) a kötelező feladatok bevételei: 520 088 155 Ft
d) az önként vállalt feladatok bevételei: 556 683 309 Ft

(2) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 164 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes kimutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	10 506 000 Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	32 463 309 Ft
Munkaügyi Központ (közfoglalkoztatás)	7 600 000 Ft

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 38 fő
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 38 fő
c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

14.§ Az Önkormányzat és intézményei 2016. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. § (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(6) A polgármester saját hatáskörben jogosult a Jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni, az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő testületi ülésen beszámolni köteles.

16. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2017. évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2017.január 01-től 1 éves időszakra, mely fedezetét az éves költségvetés biztosítja.

d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

e.) A költségvetési szervek vezetői a bérkeret, illetve az általános működési tartalék keret terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Polgármester hagy jóvá.

20.§ Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos köztemetési költséget 2017. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

21.§ Az Önkormányzatnál és az önállóan működő intézményeknél 2 évente kell a tárgyi eszköz leltározását elvégezni..

22. § Az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, a Tahitótfalui Óvodák és Konyha, mint

önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.

23. § Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti át csoportosításról a Képviselő-testület dönthet. Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.
24. § Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja.
25. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
26. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének tartalmából a polgármester évente 2.500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 1.000.000 forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület a következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
(3) Az Önkormányzat költségvetésének település üzemeltetési előirányzaton belül az alpolgármester évente 500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 100.000 Forint-os összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(4) A (3) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról az alpolgármester a Polgármesterrel egyeztet.
27. § Az Önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
28. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, a polgármesterrel történő egyeztetéshez kötöttek.
29. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
30. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
31. § 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.
32. § A kifizetések jogszerűségét ellenőrzését a jegyző végzi

7. Záró rendelkezések

33. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2017. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu, 2017. február 14.

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2017. február 15.

P.H.

.....
jegyző