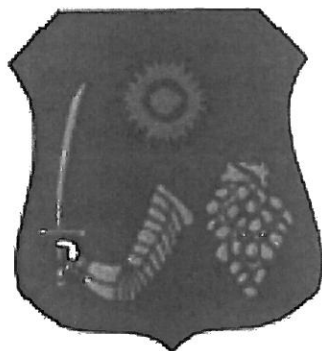


Ügyirat száma: 400/2017.



BOCSKAIKERT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2017. évi KÖLTSÉGVETÉSE

tervezet

Elfogadva: /2017. (II. .) sz. rendelettel

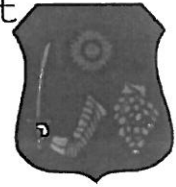
**Készítette: Baloghné Kiss Judit jegyző
Patóné Cziván Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző**



Ügyirat szám: 400/2017.

Bocskai kert Községi Önkormányzat

polgármestere



Előterjesztés

A Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. február 13-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megtárgyalása

Ülés: Nyilvános

Szavazás: Nyílt

Döntés: Minősített többség

Tisztelt képviselő-testület!

Önkormányzatunk 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint állítottuk össze:

Az anyag összeállításánál figyelembe vettük Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. tv. önkormányzatokra vonatkozó előírásait (forrásszabályozás, állami támogatások meghatározása), a költségvetés kötelező tartalmi elemeit szabályozó módosított Államháztartási törvény és végrehajtási rendeletének előírásait, valamint a helyi képviselő testület korábbi döntéseit.

A jegyző által összeállított költségvetést a polgármester a képviselő-testület elé február 15-ig köteles **beterjeszteni.**

A költségvetési törvényben meghatározásra kerültek az önkormányzatokat megillető támogatások jogcímei, összegei 2017. évre vonatkozóan.

Az önkormányzati forrásszabályozás alakulása

Az önkormányzatot megillető állami támogatások, saját bevételek, közhatalmi bevételek részletezését a rendelet 8. sz. mellékletében mutatjuk be.

Az önkormányzatokat az állam 2013 óta a normatív finanszírozás helyett feladat-finanszírozási rendszerben

támogatja az ún. kötelezető feladatokhoz célhoz rendelt állami támogatást nyújt, melynek felhasználása kötött, csak az adott feladatra lehet felhasználni, illetve jogszabály által meghatározott, hogy mely feladatok ellátására lehet a támogatások között átcsoportosítani. A feladatok egy részéhez pedig támogatást nyújt.

A forrásszabályozás alakulása:

A gépjárműadó 40%-a marad helyben, 60%-a az állami költségvetést illeti. A termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó, a helyi adóhatóság által behajtott szabálysértési bírság 100%-a marad helyben.

A költségvetés nem tervezhető működési hiánnyal. Működési hiányon a hitel igénybevételét kell érteni. A működés továbbra is finanszírozható maradványból.

TÁMOGATÁSOK:

Az állami költségvetésből 235,8MFt állami támogatást kap az önkormányzat, mely a 2016. évi eredeti támogatáshoz képest 8,9Ft-tal kevesebb. Részletezve bemutatjuk a rendelet 8. mellékletében az önkormányzatok támogatása címszó alatt. Változás 2016-höz képest, hogy az iskola működtetésre az önkormányzat már nem kap támogatást. (2016-ban 5,4Millió forint volt ez a támogatás), 1,7MFt-tal több az általános működtetési támogatás. A köznevelési (óvoda) támogatás 1,8MFt-tal több - mely a kötelező béremelés egy részét fedezi le.

A szociális feladatok támogatása az alábbiak szerint alakul:

A járásokhoz átkerült ellátások teljes kivezetése (2016-ban ez a támogatás 134eFt volt, 2017-ben 0.-Ft.

Több mint 4Millió forinttal csökkent a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása (2016-ben 26,7MFt, 2017-ben 22,6Millió forint. A Humánszolgáltató Központ által ellátott szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 16,6Millió Ft-ról 17,2MFt-ra változott. Csökkent házi segítségnyújtás támogatása 400eFt-tal, nőtt a családi napközit felváltó családi bölcsőde támogatása 1,1MFt-tal.

A gyermekétkeztetés támogatása 2016.évi szinten finanszírozott, a szünidei étkeztetés 2017-ben tovább folytatódik.

A könyvtári támogatás arányaiban a 2016. évivel azonos.

Az támogatást a MötV-ben előírt kötelező és egyéb ágazati törvényekben szabályozott feladatokra biztosítja az állam. (Itt jelenik meg a hivatal, a kommunális feladatok, a köznevelési feladatok, a gyermekétkeztetés, a szociális feladatok és a könyvtár támogatása)

A rendelet 8. sz. mellékletében jogcímenként soroljuk fel a támogatások összegeit.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása címen lehet majd évközben pályázni illetve igényelni az alábbi jogcímenek: (ezeket a támogatásokat eredeti előirányzatban nem lehet tervezni)

- Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása
- Önkormányzati adatszolgáltatás minőségének javítása
- A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása
- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása Ezen belül:
 - kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása (pályázható keret 30MFt,
 - Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás (pályázható keret 20MFt)
 - belterületi utak, járdák, hidak felújítása, pályázható keret: 15MFt,
- Óvodai kapacitásfejlesztő beruházások támogatása
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás (a támogatás önrész-arányos)
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- önkormányzatok rendkívüli (REKI -volt ÖNHIKI) támogatása
- vis maior támogatás

TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK:

Ezen a jogcímen terveztük a védőnői feladat, valamint az iskola egészségügyi ellátás OEP, Közmunkaprogramokra biztosított támogatást, valamint a már leszámlázásra

került iskolatej támogatást az MVM-től. Tervezett bevétel: 39,9MFt- működési támogatás.

A járdafelújítás támogatására 5.000eFt támogatás a 1818/2016. (XII.22.) Korm.határozat alapján.

KÖZHATALMI BEVÉTELEK:

Ezen a jogcímen terveztük a helyi adó bevételeket, valamint a gépjárműadó helyben maradó részét, a bírság, pótlék, talajterhelési díjat. Tervezett bevétel összesen 65.5MFt Az önkormányzat adó emelésről, települési adó bevezetéséről nem döntött, ezért a 2016. évi előzetes zárási adatok alapján kalkuláltuk a várható bevételt. Részletezve a 8. melléklet I. részében.

Működési bevételek:

Az önkormányzat és az *intézmények* saját bevételeinek döntő többségét az étkezési térítési díjak adják. Községi szinten a tervezett intézményi működési bevétel 15,3MFt. Az önkormányzat tervezett működési bevételét a 8. melléklet alapján lévő részben mutatjuk be.

Felhalmozási bevételek:

Felhalmozásra eredeti előirányzatot nem terveztünk. A beadott pályázataink pozitív elbírálása esetén év közben kerül módosításra ez a bevételi jogcím.

Finanszírozási bevételek:

Előzetes maradványkén 87.037eFt-t terveztünk vissza. A végleges maradvány összegét a pénzügyi zárás után, az állami támogatásokkal történő elszámolás után, a zárszámadás keretében április-május hónapban hagyja jóvá a képviselő-testület. A maradvány tartalmazza a 2016. decemberében leutalt állami előleget 8.564eFt összegben.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK TERVEZÉSE:

A létszám előirányzatokat intézményenként, a rendelet költségvetési kiadásokat tartalmazó mellékleteiben mutatjuk be.

A tervezett álláshelyek száma: 61 fő, melyből 20 fő közfoglalkoztatott. (A létszám 2016-hoz képest a 4 iskola működtetésén foglalkoztatott dolgozói létszámmal csökken.)

A kiadások tervezésénél szintrehozásként terveztük:

Óvoda: óvoda-pedagógusok 2016. szeptemberi béremelés 8 havi szintrehozása 2017-ben.

Humánszolgáltató: védőnők 2016. szeptember béremelés 8 havi szinterhozása 2017-ben.

2016-ban beindult feladat az ún. intézményen kívüli, - szüneti gyermekéteztetési feladat, melynek kiadását a szociális kiadások között terveztük a bevétellel azonos összegben. Az étkeztetést az iskola konyhájáról javasoljuk biztosítani a rászorulóknak részére a korábbiakhoz hasonlóan - elszállítási rendszerben.

A személyi juttatások:

A Polgármesteri Hivatalban a köztisztviselők esetében a személyi juttatás 10%-os emeléssel a 38.650.-Ft-helyett 42.500.-Ft-tal lett beállítva. Ez havi 229.-Ft + járulék (2.537eFt bér + 558eFt járulék, összesen 3.095eFt) plusz kiadást jelent az önkormányzatnak, melyet saját bevételből kell biztosítani.

A bér előirányzat tartalmazza a kötelező bérelemek fedezetét (soros, minimálbér/garantált bérminimum,)

A szociális ágazatban a szociális ágazati összevont pótlék eredeti előirányzatként van tervezve, illetve a pedagógusok szeptemberi béremelése van betervezve. A bérkompenzáció a MÁK adatai szerint lett betervezve.

A köztisztviselők részére évi bruttó 212.500-Ft cafeteria, a közalkalmazottak és az MT-s munkavállalók részére havi nettó 3.500.-Ft/fő cafeteria van betervezve.

A MT-s munkavállalók esetében a minimálbér, illetve a garantált bérminimum van betervezve, (15% emelés) 127.500.-FT, illetve (25% emelés) 161.000.-Ft összeg alapján.

Nem pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére (dajkák, óvodatitkár, pedagógus asszisztens) a garantált bérminimum + 7+3%, azaz 177.100.-Ft.

A könyvtáros dolgozó részére 16% kulturális pótlék.

Az önkormányzati képviselők részére 13 havi tiszteletdíjat terveztünk.

A munkáltatókat terhelő járulékok tervezését az alábbiak szerint végeztük:

Szociális hozzájárulási adó 2016. decemberben 27%, 2017-ben 11 hóra 22%, közfoglalkoztatás esetén 13,5%, és 11%. A cafeteria EHO és munkáltatói szja része a jogszabályi előírások szerint. A kifizetői adó az adóalap 1,18-szorosának 15%-a, az EHO 22%, a kedvezményes EHO 14%-a.

A dologi kiadások tervezésénél a tavalyi bázist figyelembe véve kerültek betervezve a keretek.

Itt jelenik meg az önkormányzat és az intézmények szakmai és üzemeltetési kiadásai, irodaszer, kommunikációs szolgáltatások díja, víz-, gáz-, áramdíj, karbantartás, étkeztetés, ÁFA, díjak, kamat, számlavezetés kiadásai.

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA:

A szociális ellátásokat a rendelet 11. sz. mellékletében részletezzük.

A segélyezés rendszere 2015-ben átalakult. A 2015-2016. évi tapasztalatok alapján terveztük a 2017. évi adatokat.

Szociális tűzifa támogatásra amennyiben lesz kiírás az önkormányzat 2017-ben is pályázni fog. Ez eredeti előirányzatként nem tervezhető.

TÁMOGATÁSOK:

a 12.sz, mellékletben mutatjuk be a tervezett támogatásokat. A Kertbarátkört javasoljuk támogatni. A 2016. évi támogatással elszámolt és benyújtotta a 2016. évi szakmai beszámolóját az önkormányzatnak.

Itt jelenik meg a Bursa ösztöndíj, melynek éves kötelezettségvállalása 255eFt. 9 ösztöndíjban részesülő felsőoktatásban tanuló rászorult hallgató kap támogatást ebből a keretből önkormányzatunktól.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA:

A tervezett beruházásokat a 9. sz. mellékletben mutatjuk be, a felújítást a 10. mellékletben.

A 2016-ben benyújtott, de még el nem bírált önkormányzati önerőt igénylő beruházások lettek betervezve.

Ezen kívül A ingatlan vásárlások, melyek 2016. évi döntéseken alapulnak, de pénzügyileg 2017-ben teljesülnek.

Az intézmények és a hivatal részére eszközök beszerzésére javasolunk 500-500-1.000eft előirányzatot.

Az évközben kiírt pályázatokra folyamatosan pályázunk, nyertesség esetén a támogatások átvezetésre kerülnek a költségvetésben.

Felújításokra szintén a pályázati önerőket terveztük, melyet a 10. mellékletben részletezünk.

A tartalékban elkülönített keret terhére a képviselő-testület év közben dönthet a további fejlesztésekről, pályázati önerőkről.

Javasolt olyan fejlesztési döntéseket hozni, melynek a későbbi fenntartása biztosítható.

Az indokolás 2. sz. mellékletben mutatjuk be az önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási tervét. A bevételi előirányzatok tervezésénél figyelembe vettük az állami támogatások jogszabály szerinti ütemben történő utalását, a helyi bevételek tapasztalat alapján történő alakulását.

A kiadási előirányzatoknál az előirányzatok felhasználásánál a beruházásokra megkötött, várható teljesítés szerinti szerződések (kötelezettségvállalások) szerinti kifizetések, illetve a folyamatos kiadásoknál a szokásos teljesítést vettük figyelembe.

A **közvetett támogatásokról** a képviselő testületet az indokolás 4. sz. mellékletben tájékoztatjuk. A táblázatban részletesen felsoroljuk, hogy milyen jogcímeken, hány fő és milyen összegben részesül kedvezményekben.

A 3 éves kitekintő tervezés adatait az indokolás 3. sz. melléklete tartalmazza. A működési kiadásokban minimális növekedést terveztünk, melyet az állami támogatások bővüléséből lehet finanszírozni. A beinduló EU-s pályázatok miatt a beruházási kiadások növekedésével lehet számolni.

Tisztelt testület!

Bocskai kert költségvetése stabil. A kiadások teljes egészében tárgyévi bevételekből és az előző években képződött maradványból finanszírozható. Külső finanszírozásra nincs szükség.

Tájékoztatjuk egyben a T. képviselő-testületet, hogy a tervezetben szereplő intézményeket érintő sarokszámokról az intézményvezetők és az érintett érdekképviseleti szervek vezetői, képviselői tájékoztatva lettek, az erről készített emlékeztetőt a Pénzügyi Bizottság elé beterveztettük.

Összegzésként megállapítható, hogy mind az önkormányzat, mind az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldala egyensúlyban van, külső finanszírozási szükségletet nem tartalmaz.

A rendelet-tervezetben meghatározott előirányzatok biztosítják az önkormányzat a hivatal és az intézmények zavartalan működésének 2017. évi feltételeit.

Kérem a közgyűlést, hogy a Bocskaikert Községi Önkormányzat 2017. évre vonatkozó költségvetését a rendelet-tervezet szerinti tartalommal fogadja el. Az előterjesztés egyben a rendelet-tervezet indokolása is.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A Bocskaikerti Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló
/2017. (.....) önkormányzati rendelet-tervezet

Társadalmi hatás:	Szükséges társadalmi egyeztetések lefolytatása megtörtént, a rendelet-tervezet az Önkormányzat honlapjáról a lakosság részére is hozzáférhető.
Gazdasági hatás:	A rendelet-tervezet szabályozza az Önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának alapjait.
Költségvetési hatás:	A rendelet-tervezetben szereplő bevételek a központi költségvetésből a Bocskaikerti Községi Önkormányzat részére biztosított 2017. évi működési támogatást, a saját bevételeket, továbbá maradvány igénybevétel tartalmazza, amelyek figyelembevételével kerültek meghatározásra a kiadási előirányzatok és került benyújtásra a 2017. évi költségvetés, mely biztosítja az önkormányzat 2017. évi feladatellátását.
Környezeti, egészségi következmény:	Nem releváns.
Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Nem releváns.

Egyéb hatás:	Nem releváns.
Megalkotás szükségessége:	Jogszályi előírás alapján, a Bocskai kert Községi Önkormányzat 2017. évi gazdálkodási feltételeinek megteremtése és szabályozása.
Megalkotás elmaradása esetén várható következmény:	Jogszályellenes gazdálkodás.
Alkalmazásához szükséges feltétel:	<ul style="list-style-type: none"> - személyi: biztosított - szervezeti: biztosított - tárgyi: biztosított - pénzügyi: biztosított

Bocskai kert, 2017. február 7.



Szőlős Sándor
polgármester

Készítette: 
Balogné Kiss Judit jegyző

Mellékeljük a Pénzügyi Bizottság írásos véleményét, javaslatát

Bocskai kert Községi Önkormányzat Pénzügyi Bizottságától

A Pénzügyi Bizottság írásbeli véleménye a község 2017. évi költségvetéséről:

Tisztelt képviselő testület!

Határozati javaslat

Bocskai kert Községi Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat 2017. évi költségvetését.

A Pénzügyi Bizottság megállapította, hogy az önkormányzat gazdálkodása biztosított, a költségvetés egyensúlyban van, külső finanszírozásra nincs szükség.

Az önkormányzat a folyamatosan megjelenő pályázati kiírások alapján a gazdasági programban elfogadott projektekre év közben pályázik.

A rendelet-tervezetet mellékleteivel együtt elfogadásra javasolja a tisztelt képviselő testületnek.

Határidő: azonnal

Felelős: Komáromi Ferenc PB elnöke

**Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2017. (II. .) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

TERVEZET

Bocskai kert Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés b) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva, a 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. §

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, beleértve a polgármesteri hivatalt is (intézményekre), a költségvetésből egyéb speciális támogatásban részesülő társadalmi szervekre, és magánszemélyekre terjed ki.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017.évi költségvetésének
- a) bevételi **főösszegét 448.632.193** forintban
 - b) kiadási **főösszegét 448.632.193** forintban
 - c) egyenlegét 0,0 forintban állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeit **361.595.193** forintban, melyből
- a) a működési bevételt 356.595.193 forintban
 - b) a felhalmozási bevételt 5.000.000 forintban állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadását **440.068.085** forintban, melyből
- a) a működési kiadást 368.839.085 forintban
 - b) a felhalmozási kiadást 71.229.000 forintban állapítja meg.
- (4) A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 78.472.892 forint, melyből a
- a) tartalék nélkül számolt működési többlet 11.648.108 forint
 - b) működési hiány 12.243.892 forint
 - c) felhalmozási hiány 66.229.000 ezer forint
- (5) A költségvetés finanszírozási bevétele 87.037.000 forint, melyből
- a) maradvány 87.037.000 forint
- (6) A költségvetés finanszírozási kiadása 8.564.108 forint
- a) állami megelőlegezések 8.564.108 forint

(8) A költségvetés belső finanszírozás utáni egyenlege 0,0 forint

(9) A költségvetés külső finanszírozási

a) bevétele 0,0 forint

b) kiadása 0,0 forint

c) egyenlege 0,0 forint.

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési bevételeit és a költségvetési kiadásait működési és felhalmozási megbontásban, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet *1. sz. melléklete* szerint határozza meg a képviselő-testület.
- (2) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek, - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is -, költségvetési szervenként a költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási megbontásban, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban, a rendelet *2., 3., 4., 5., sz. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek önként vállalt feladatait a *14. sz. melléklet* szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzatnak nincsenek a költségvetési évben olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bek.-e szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez a *6. sz. melléklet* szerint.
- (5) A Stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettsége nincs, a Stabilitási tv. 45.§ (1) bek. a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a *7. sz. melléklet* szerint fogadja el.
- (6) Az önkormányzat bevételeinek részletezését a *8. sz. melléklet* szerint fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg:

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervei, beleértve Polgármesteri Hivatalt is - felhalmozási kiadásait beruházásonként a *9. számú melléklet*, felújítási kiadásait célonként a *10. sz. melléklet* szerint állapítja meg.
- (2) A helyi önkormányzat által a lakosságnak, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a *11. számú melléklet*, a non profit szervezetek juttatott támogatásokat, a speciális támogatásokat, átadott pénzeszközöket, valamint a támogatásértékű kiadásokat a *12. számú melléklet* szerint fogadja el.

- (3) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a *15. számú melléklet* szerint eredeti előirányzatban nem tervez.

4. §

A költségvetési többlet felhasználásra, illetve a hiány kezelésére vonatkozó előírások

- (1) A polgármester jogosult a rendeletben az önkormányzat költségvetésében meghatározott kiadások felhasználásról, valamint az évközben keletkezett célhoz nem kötött többletbevételek felhasználásáról döntést hozni, ügyletenként 5.000ezer forintig. Döntéséről a képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének kiemelt kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület (3) bekezdés kivételével saját hatáskörben meghagyja.
- (3) A polgármester jogosult a közmunkaprogramokra biztosított kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- (4) Hitel felvételére a polgármester csak a képviselő-testület engedélyével jogosult.
- (5) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásának különbözetét, egyenlegét a 2. § szerint maradvány igénybevételeivel (belső finanszírozásból) finanszírozza.
- (6) Amennyiben az önkormányzat a felhalmozási célú költségvetési és belső finanszírozási bevételeinél nagyobb összegű felhalmozási kiadást teljesít, úgy a különbözetet felhalmozási hitellel fedezi, figyelembe véve a Stabilitási tv. hitelfelvételt korlátozó szabályait.
- (7) Fejlesztési és más jellegű hitel felvételére csak a képviselő-testület külön döntése alapján van lehetőség, figyelembe véve a Stabilitási tv. korlátozó előírásait.
- (8) A polgármester a hitel felvételéről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles.
- (9) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzintézetnél betétben elhelyezze.
- (10) A polgármester jogosult a bevételek és kiadások időbeli eltolódásának kezelésére likvid-hitel keret-szerződés megkötésére a számlavezető pénzintézetnél maximum 50millió forint keretösszegig.

5.§

Költségvetési tartalékok

- (1) Az önkormányzat előre nem látható feladatokra a *13. számú melléklet* szerint tartalékot képez.
- (2) A képviselő-testület az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogot a *13. számú melléklet* III.1./ pont kivételével saját hatáskörben meghagyja.

- (3) A polgármester jogosult a 13. számú melléklet III.1./ pontban meghatározott előirányzat terhére döntést hozni esetenként maximum 5.000ezer forint mértékig.

6.§

Képviselő-testület hatáskörében szabályozott személyi jellegű kiadás elemek

- (1) A képviselő-testület 2017. évben a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 42.500 forintban állapítja meg a 2016.évi XC. törvény 59.§ (6) bekezdésének felhatalmazása alapján.
- (2) A képviselő-testület 2017. évben a 11/2016. (VI. 22.) önkormányzati rendelet 2.§ (3) bekezdése alapján jelen rendeletben az alapilletmény 20%-ában állapítja meg a polgármesteri hivatal felsőfokú és középfokú végzettségű köztisztviselői illetménykiegészítésének mértékét.
- (3) A képviselő-testület bankszámla-vezetési hozzájárulásként havi bruttó 1.000.-Ft-t biztosít a munkavállalók részére.
- (4) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal költségvetésében 200ezer forint összegű előirányzatot biztosít a nyugállományú köztisztviselők szociális, kegyeleti támogatására.
- (5) Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak és a K1103. Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 18%-áig vállalható kötelezettség.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében a polgármester részére kettő havi illetményének megfelelő külön díjazást állapít meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében az alpolgármester részére egy havi tiszteletdíjnak megfelelő külön díjazást állapít meg.
- (8) Az önkormányzati képviselők és bizottságok nem képviselő tagjai részére 2017. évben a 15/2014. (X.23.) önkormányzati rendelet 2.§-ában meghatározott összegnek megfelelő egy havi külön tiszteletdíjat állapít meg.
- (9) A képviselő-testület az intézményeknél teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazottak és az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére– a közfoglalkoztatottak kivételével – havi nettó 3.500.-Ft összegű béren kívüli juttatást biztosít.
- (10) A részmunkaidőben foglalkoztatottak részére az (5) bekezdésben foglalt béren kívüli juttatást munkaidő arányosan biztosítja.
- (11) A képviselő-testület a polgármester személyi reprezentációs keretét az önkormányzat költségvetésében nettó 500eFt-ban állapítja meg.

7.§

Előirányzat módosítása, átcsoportosítása

- (1) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a következő soros ülésen tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani.

8.§

A 2016. évi költségvetés éves beszámolójához kapcsolódó maradvány elszámolás rendezőelvei:

- (1) A maradványt az önkormányzat hivatala az éves beszámolóhoz kapcsolódóan felülvizsgálja.
- (2) Az intézményeket nem illeti meg:
 - a./ a feladat-elmaradással érintett kiadási illetve bevételi előirányzat különbözete;
 - b./ a célfeladattal adott, kötelezettséggel nem terhelt előirányzat maradványa,
- (3) A (2) bek.-ben foglaltak szerint megállapított maradvány felhasználásról a 2016. évi zárszámadás tárgyalásakor a képviselő-testület dönt.

9. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó előírások

- (1) A polgármester az önkormányzat intézményeinek pénzellátásáról a havi finanszírozási szükségletnek, illetve az időarányos előirányzat felhasználásnak, a képződött intézményi saját bevételek, illetve az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszközök figyelembevételével gondoskodik.
- (2) Az intézményvezető felelős az előirányzatok takarékos, célszerű felhasználásáért.
- (3) A kifizetések sorrendje: illetmények, szociális ellátások, közműdíjak, élelmiszer, hitelek és kamatai, beruházás, speciális támogatások, egyéb dologi kifizetések.

10. §

- (1) Az intézmények a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

11. §

Az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozó előírások

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervekhez önkormányzati biztost jelöl ki, ha a költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani és tartozásának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy 100 millió forintot.
- (2) Az (1) bek. fennállása esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester útján a képviselő-testületet haladéktalanul írásban értesíteni.
- (3) Az írásbeli értesítést követő 3 munkanapon belül az érintett költségvetési szervnél a polgármester célvizsgálatot köteles elrendelni.

12. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára vonatkozó előírások

- (1) Az önkormányzat környezetvédelmi alapjába befolyt bevételt a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi és minőségi védelme érdekében szennyvízközmű építés, üzemeltetés, valamint hulladékártalmatlanítási feladatra használja fel.

13. §

A transzparencia szabályozása

- (1) Az önkormányzat költségvetéséből nyújtott 200ezer forintot meghaladó összegű nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig a helyben szokásos módon a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kell közzétenni, illetve az önkormányzat honlapján megjelentetni.
- (2) A nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű – árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás-megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát) tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a szerződés létrejöttét követően az (1) bek –ben foglaltak szerint kell közzétenni, illetve az önkormányzat honlapján megjelentetni.
- (3) Az (1)-(2) bek.-ben előírt közzétételről történő intézkedés a polgármester feladata.

14. §

Hatálybalépés

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től kell alkalmazni.

Bocskai kert, 2017. február

Baloghné Kiss Judit
jegyző

Szóllós Sándor
polgármester

Záradék:

Kihirdetve, a Polgármesteri Hivatal hirdetőabláján kifüggesztve:

Bocskai kert, 2017.

Baloghné Kiss Judit
jegyző

Bocskai kert Községi Önkormányzat
2017. évi havi előirányzat-felhasználási terv

Előirányzat	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	(ezer Ft)											
				Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Tárgyhavi nyitó egyenleg				94 545	81 862	78 448	90 993	76 359	71 403	70 434	68 415	95 826	108 273	102 967	89 328
Költségvetési bevételek															
I.	1.	Működési bevételek	15 312	1 600	1 600	1 600	2 438	900	200	200	200	20 000	2 000	2 000	1 154
	2.	Közhatalmi bevételek	65 500	1 310	1 965	22 925	4 585	1 310	1 310	1 310	1 310	20 305	2 620	1 965	3 930
	3.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	275 783	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	27 171
	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0												
		Finanszírozási bevétel működési célra - pénzmaradvány igénybevétele	87 037								40 000	30 000	17 037		
II.	1.	Felhalmozási bevételek	0												
	3.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	5 000		5 000										
	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0												
		Finanszírozási bevétel felhalmozási célra - pénzmaradvány igénybevétele													
Összes bevétel				448 632	25 565	51 525	25 565	29 023	24 210	23 510	63 510	72 325	43 657	31 136	33 696
Költségvetési kiadások															
I.	1.	Személyi juttatás	168 830	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069	14 069
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 921	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910
	3.	Dologi kiadás	124 842	10 000	10 000	15 000	10 000	10 000	5 000	1 104	15 000	15 000	9 247	14 491	10 000
	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 899	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	2 899	1 000	1 500	1 500
	5.	Egyéb működési célú kiadások	24 347	120		200		200			120	20 000	3 707		
II.	1.	Beruházások	56 054	430	500	5 000	10 320	6 000	2 000	2 000	3 000	5 000	10 000	11 804	
	2.	Felújítások	10 730			1 000	1 700						8 030		
	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	4 445							4 445					
		Fin. kiadás	8 564	8 564											
Összes kiadás				448 632	28 979	38 979	40 199	33 979	25 179	25 528	36 099	59 878	48 963	44 774	28 479
Tárgyhavi záró egyenleg				0	81 862	78 448	90 993	76 359	71 403	68 415	95 826	108 273	102 967	89 328	94 545

Indokolás 4. sz. mell.
 adatok 1.000 Ft-ban

K I M U T A T Á S

A Bocskai kert Községi Önkormányzat által 2017. évben adott közvetett támogatásokról

Hivatkozás	Jogcím	Fő	Összeg	Megjegyzés
Ávr. 28 § a./	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-	-	
Ávr. 28 § b./	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-	-	
Ávr. 28 § c./	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként			
	- Magánszemélyek komm.adó	166	1.786	A helyi rendeletünk alapján a magánszemélyek kommunális adójából a 70 éven felüliek egyedülálló 100% kedvezményben részesülnek
	- Gépjárműadó	401	2.005	Külterületi ingatlanok 5000.-/ingatlan kedvezménye
Ávr. 28 § d./	Helyiségek hasznosításából szárm. kedvezmény	12	129	A mozgáskorlátozottak kedvezménye
Ávr. 28 § e./	Egyéb kedvezmény			

Bocskai kert, 2017. február