

## Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testületének

### ...../2017. (II.....) KT. számú rendelet- tervezete az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Fülöp 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:

#### 1.§.

A rendelet Fülöp Község Önkormányzat, valamint az általa irányított Fülöpi Óvoda 2017. évi költségvetését tartalmazza.

#### Az önkormányzat és az óvoda összevont bevételei és kiadásai

#### 2. §

(1) Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat és intézménye 2017. évi költségvetését:

**250.527 ezer Ft költségvetési bevétellel**  
**340.836 ezer Ft költségvetési kiadással**  
**-90.309 ezer Ft költségvetési egyenleggel, hiánnyal**  
**95.029 ezer Ft finanszírozási bevétellel,**  
**4.720 ezer Ft finanszírozási kiadással**  
**345.556 ezer Ft bevételi, kiadási főösszeggel** állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány összegéből 37.226 ezer forint a működési, 53.083 ezer forint a felhalmozási hiány.
- (3) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási hiányt belső forrásból kívánja finanszírozni, amelynek érdekében e célra 90.309 ezer forint előző évi maradvány igénybevételét rendeli el.
- (4) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a finanszírozási kiadások 4.720 ezer forint összegét, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését tartalmazza, a finanszírozási bevételek között megjelenő előző évi maradvány igénybevétele finanszírozza. A Képviselő-testület megállapítja, hogy a finanszírozási bevételekben összesen 95.029 ezer forint költségvetési maradvány igénybevétel szerepel.

#### 3.§

- (1) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított bevételeket kiemelt előirányatonként a rendelet 1. a) számú melléklete alapján hagyja jóvá.
- (2) A bevételek összegéből 243.731 ezer forint a működési költségvetési bevételek, és 6.796 forint a felhalmozási költségvetési bevételek összege.

- (3) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított kiadásokat kiemelt előirányzatokként a rendelet *1.b) számú melléklete* szerint hagyja jóvá.
- (4) A kiadások összegéből 280.957 ezer forint a működési költségvetési kiadások, és 59.879 ezer forint a felhalmozási költségvetési kiadások összege.
- (5) Az önkormányzat és intézménye összevont költségvetési mérlegét a rendelet *1.c) számú melléklete* tartalmazza.

### **Az Önkormányzat költségvetése**

#### **4. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését a rendelet 2. számú mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatokként a 2/a. számú melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatokként a 2/b. számú melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 2/c. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait beruházásonként és felújításonként a rendelet 2/d. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 2/e. számú melléklet tartalmazza.
- (4) A Képviselő-testület a Gst. 3.§ (1) szerinti adósságot keletkeztető ügyletet 2016. évben nem tervez, és megállapítja, hogy Fülöp Község Önkormányzatának ilyen ügyletből fennálló kötelezettsége nincs.
- (5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokra, projektekre vonatkozóan nincs támogatói döntés, ezért a költségvetési rendelet nem tartalmazza ezeket.
- (6) A Képviselő-testület 4.777 ezer forint összegben céltartalékot állapít meg az alábbi célokra:
  - a) a dolgozók jutalmazására 2.916 ezer forintot, amely a munkáltató által fizetendő járulékokat is tartalmazza,
  - b) 1.800 ezer forint a TRV Zrt. által fizetendő víziközmű bérleti díj Vízgazdálkodási Alapba történő elkülönítésére.

### **A Fülöpi Óvoda költségvetése**

#### **5.§**

- (1) A Képviselő-testület a Fülöpi Óvoda költségvetését a rendelet 3. számú mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatokként a 3/a. számú melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatokként a 3/b. számú melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 3/c. számú melléklet tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **6. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a jogszabályokban, és az alapító okiratban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működni és gazdálkodni.
- (3) A költségvetésben jóváhagyott feladatok csak akkor hajthatók végre, ha finanszírozásukra a fedezet rendelkezésre áll.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv szabadon használhatja fel a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többlet költségvetési bevételét az éves költségvetésben meghatározott célokra.
- (6) Az önkormányzatnál keletkező többletbevétel felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (8) A Képviselő-testület a közalkalmazottak és a munkatörvénykönyves dolgozói számára évi 100 ezer forint kedvezményes adózású pénzjuttatást, havi 1 ezer forint bankszámla költség hozzájárulást és évi egyszeri alkalommal 12.700 csekély összegű ajándékot biztosít. Az e célokra a személyi juttatások előirányzatában a Fülöpi Óvodában betervezett 1.330 ezer forintot, az Önkormányzatnál betervezett 1.622 ezer Ft-ot zárolja. A zárolások feloldása Képviselő-testület hatásköre.
- (9) A céltartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület gyakorolja.
- (10) A civil szervezetek és egyházak támogatására 2.970 ezer forint összeget állapít meg a Képviselő-testület a rendelet 2/f. számú melléklete szerint.

#### **7.§.**

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vézhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedéseket is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

#### **Az előirányzatok módosítása**

#### **8. §**

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként az 500.000.- Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester az első negyedév kivételével negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.

## **A gazdálkodás szabályai**

### **9. §**

- (1) A Fülöpi Óvoda alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzataival rendelkezik.
- (2) A Fülöpi Óvoda feladatai ellátásáról úgy köteles gondoskodni, hogy a biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételek mellett lekösse.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **10. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

### **Záró és vegyes rendelkezések**

### **11. §**

Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

/:Hutóczki Péter:/  
polgármester

Dr. Csósz Péter  
jegyző

A rendelet kihirdetve.  
Fülöp, 2017. február ....

Dr. Csósz Péter  
jegyző