

**Ludányhalászi község Képviselő-testületének  
3/2017.(II.16.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Ludányhalászi községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

**A költségvetés szerkezete**

**2. §**

- (1) Ludányhalászi Község Önkormányzata 2017. évi költségvetését az Önkormányzat, a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő Ludányhalászi Mese kert Óvoda költségvetése alkotja.

**Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai**

**3. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését 186 270 eFt költségvetési bevétellel, 249 449 eFt költségvetési kiadással - 63 179 eFt költségvetési egyenleggel állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- |                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| a) Személyi juttatások                | 92 949 eFt         |
| b) Munkáltatót terhelő járulékok      | 19 411 eFt         |
| c) Dologi kiadások                    | 50 785 eFt         |
| d) Ellátottak juttatásai              | 12 420 eFt         |
| e) Egyéb működési kiadások            | 2 328 eFt          |
| f) Felhalmozási kiadások              | 66 710 eFt         |
| g) <u>Finanszírozási kiadások</u>     | 4 846 eFt          |
| h) <u>Kiadások összesen</u>           | <u>249 449 eFt</u> |
| i) Működési bevételek                 | 18 231 eFt         |
| j) Önkormányzatok működési támogatása | 129 061 eFt        |
| k) Közhatalmi bevételek               | 17 501 eFt         |
| l) Egyéb működési bevételek           | 16 630 eFt         |

- |                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| m) <u>Finanszírozási bevételek</u> | <u>68 025 eFt</u>  |
| n) <u>Bevételek összesen</u>       | <u>249 449 eFt</u> |
- (3) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, a működési és felhalmozási többletből forgatási célú értékpapírban lekötött pénzeszközeit rendeli el felhasználni.
- (4) Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a **1. melléklet** tartalmazza.
- (5) Az állami támogatások részletezését **2. melléklet** tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint kormányzati funkcióként az **4. melléklet** tartalmazza

### Az intézmények költségvetése

#### 4. §

- (1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg, 2017. évi költségvetését 44 049 eFt bevétellel, 44 049 eFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- |                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| (a) Személyi juttatások         | 32 781 eFt |
| (b) Munkáltatót terhelő járulék | 7 632 eFt  |
| (c) Dologi kiadások             | 3 636 eFt  |
| (d) Kiadások összesen           | 44 049 eFt |
| (e) Saját bevétel               | 0 eFt      |
| (f) Intézményfinanszírozás      | 44 049 eFt |
| (g) Bevételek összesen          | 44 049 eFt |
- (2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg, 2017. évi költségvetését 59 791 eFt bevétellel, 59 791 eFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- |                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| (a) Személyi juttatások         | 33 667 eFt |
| (b) Munkáltatót terhelő járulék | 7 588 eFt  |
| (c) Dologi kiadások             | 18 536 eFt |
| (d) Kiadások összesen           | 59 791 eFt |
| (e) Saját bevétel               | 8 386 eFt  |
| (f) Intézményfinanszírozás      | 51 405 eFt |
| (g) Bevételek összesen          | 59 791 eFt |

### Céltartalék

#### 5. §

- 1)

### Tájékoztató kimutatások

#### 6. §

- (1) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a **11. melléklet** szerint fogadja el.

- (2) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a **9.melléklet** szerint fogadja el.
- (3) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatot nem határoz meg.
- (4) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a **8.melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezik.
- (6) Az önkormányzat európai uniós támogatásokból finanszírozott projektekkal nem rendelkezik.
- (7) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat 2017 évi költségvetésében 4 846 eFt előző évi pénzmaradvánnyal számol.

### **Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás**

#### **7. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:
  - 1 fő főállású polgármester
  - 1 fő karbantartó
  - 1 fő pályázati író
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően 48 főben határozza meg.
- (3) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a **12. melléklet** tartalmazza.
- (4) A személyi jellegű juttatások számításánál Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 60 § (1) bekezdése szerint a köztisztviselőknél 38 650 forint illetményalappal kell számolni, valamint az 59 § (1) bekezdés szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20 000 forint.
- (5) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkal együtt 200 000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (6) A képviselő-testület a közalkalmazottaknál és a munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottaknál 2017. évre vonatkozóan természetbeni étkezés formájában közterhekkal együtt 8 000 Ft/fő/hó összeget biztosít.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **8.§**

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- (2) 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, legalább negyedévente. A Képviselő-testület legalább félévenként a beszámolót megelőző képviselőtestületi ülésig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi a költségvetési szervek vezetőit az előírt bevételek beszedésére, a 2017. évi költségvetésben kiadási jogcímenkénti és kormányzati funkciókénti betervezett kiadási keret betartására.
- (4) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (5) A költségvetési szervek a számláik kiegyenlítésére a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül azonnali beszédési megbízást nem adhatnak.
- (6) Az intézményeknél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (7) A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a kiemelt előirányzati főcsoportok (személyi juttatás, járulékok, dologi kiadások) előirányzatát csak a Képviselő-testülethozzájárulásával módosíthatják.
- (8) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (9) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (10) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető pénzügyintézetnél értékpapír vásárlás, illetve lekötött betét formájában elhelyezze.
- (11) Az átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosításáról a képviselő-testületet a fél, a háromnegyed éves gazdálkodásról szóló beszámoló, illetve az éves gazdálkodásról szóló zárszámadás keretében tájékoztatni kell.
- (12) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- (13) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

- (14) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (15) A képviselő-testület a 2018. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és a 2017. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszédett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

#### Záró rendelkezések

#### 9.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2017. évi költségvetés végrehajtása során 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ludányhalászi, 2017. február 15.

Kovács Imre  
polgármester

Kereszti Márta  
jegyző

A rendelet kihirdetve.  
Ludányhalászi, 2017. február 16.

Kereszti Márta  
jegyző