

LOVÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2/2017. (III. 3.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Lovászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya.

1.§.

A rendelet hatálya az önkormányzatra, bizottságaira és az önkormányzat intézményeire terjed ki.

2.§.

(1) A képviselő-testület a címrendet a /2/ - /3/ bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat önálló címet alkot.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények – külön-külön, egy-egy címet alkotnak.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények:

- Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló
- Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.

1) A képviselő-testület a 2017. évi költségvetési bevételeket 269.816 ezer Ft-ban hagyja jóvá, az alábbi jogcímek alapján:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	205.887 ezer Ft
- közhatalmi bevételek	21.360 ezer Ft
- működési bevételek	39.253 ezer Ft
- felhalmozási bevételek	2.500 ezer Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	216 ezer Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600 ezer Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadási összegét 312.165 ezer Ft összegben hagyja jóvá, az alábbi jogcímek alapján:

- felhalmozási kiadások	31.569 ezer Ft
beruházási kiadások	2.107 ezer Ft
felújítási kiadások	19.774 ezer Ft
egyéb felhalmozási célú kiadások	800 ezer Ft
felhalmozási célú tartalék	8.888 ezer Ft
- működési kiadások összege	280.596 ezer Ft
személyi juttatások	63.042 ezer Ft
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó	13.834 ezer Ft
dologi kiadások	73.640 ezer Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	4.460 ezer Ft
egyéb működési célú kiadások	120.365 ezer Ft
működési célú tartalék	5.255 ezer Ft

(3) A képviselő-testület a költségvetési hiány összegét 48.978 ezer Ft-ban, ebből felhalmozási hiányt 28.266 ezer Ft-ban, működési hiányt 20.712 ezer Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek költségvetési maradványának igénybevétele:

Felhalmozási célra	28.266 ezer Ft
Működési célra:	20.712 ezer Ft
Maradvány igénybevétele összesen:	48.978 ezer Ft

(4) A képviselő-testület a finanszírozási kiadás összegét 6.629 ezer Ft-ban hagyja jóvá, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét 21,5 főben állapítja meg.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év folyamán a bevételeket és a kiadásokat kísérelje figyelemmel, és szükség esetén a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra pályázatot nyújtson be.

4.§.

(1) A képviselő-testület a **Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszegét 44.479 ezer Ft-ban állapítja meg az alábbi jogcímek szerint:**

Bevételek:

- Működési bevétel	390 ezer Ft
- Finanszírozási bevétel	44.089 ezer Ft
Ebből: központi, irányítószervi támogatás	43.826 ezer Ft
maradvány igénybevétele	263 ezer Ft

Kiadások:

- Felhalmozási kiadás	
Beruházási kiadás	200 ezer Ft
- Működési kiadás	
Személyi juttatások	30.775 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó	6.980 ezer Ft
Dologi kiadások	6.524 ezer Ft

(2) A képviselő-testület a Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési létszámkeretét 11 főben állapítja meg.

(3) A köztisztviselők illetményalapja a 2017. évben 38.650 Ft.

5.§.

(1) A képviselő-testület az **Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló bevételi és kiadási főösszegét 47.884 ezer Ft-ban állapítja meg, az alábbi jogcímek szerint:**

Bevételek:

- Működési bevétel	30.947 ezer Ft
- Finanszírozási bevétel	16.937 ezer Ft
Ebből: központi, irányítószervi támogatás	14.643 ezer Ft
maradvány igénybevétele	2.294 ezer Ft

Kiadások:

- Felhalmozási kiadás	
Beruházási kiadás	146 ezer Ft
- Működési kiadás	
Személyi juttatások	13.045 ezer Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó	2.864 ezer Ft
Dologi kiadások	31.829 ezer Ft

(2) A képviselő-testület az Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló költségvetési létszámkeretét 6,5 főben állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

6.§.

A 3.§-ban megállapított költségvetési bevételek és kiadások, valamint a finanszírozási és pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások előirányzatait mérlegszerűen az 1. melléklet tartalmazza.

7.§.

A 3.§-ban megállapított költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait a kötelező és önként vállalt feladatok szerinti megbontásban a 2. melléklet tartalmazza.

8.§.

A 3.§-ban megállapított bevételekből az önkormányzat bevételeit célonként a 3. melléklet tartalmazza.

9.§.

A 3.§-ban megállapított kiadásokból az önkormányzat kiadásait célonként a 4. melléklet tartalmazza.

10.§.

A 3.§-ban megállapított kiadásokból az önkormányzat felhalmozási kiadásait célonként az 5. melléklet tartalmazza.

11.§.

A 3.§-ban megállapított bevételekből és kiadásokból az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

12.§.

Az önkormányzat működési kiadásait kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.

13.§.

Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

14.§.

Az önkormányzat 2017. évi egyéb működési támogatásának keretösszegét államháztartáson kívülre a 9. melléklet tartalmazza.

15.§.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési támogatását jogcímenként a 10. melléklet tartalmazza

16.§.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.

17.§.

A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 12. melléklet tartalmazza.

II.

A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18.§.

A rendelet 3.§-ban meghatározott kiemelt előirányzatok módosításáról a képviselő-testület rendelkezik.

19.§.

(1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többletfeladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.

(2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételekre fedezetet időarányosan, a felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

20.§.

(1) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti előirányzat változásról a polgármester köteles beszámolni, egyidejűleg javaslatot tenni a költségvetési rendelet módosítására.

21.§.

(1) A kiemelt előirányzatokon belül valamennyi intézmény szabadon gazdálkodhat.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- működési kiadásokra vonatkozóan a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást,
- felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet 500.000 Ft összeghatárig.

22.§.

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési előirányzaton belül a jogszabályi rendelkezések betartásával - 2011. évi CXCV. törvény - 500.000 Ft összeghatárig történő önálló kötelezettségvállalásra, ezen összeg felett kötelezettségvállalás csak képviselő-testületi döntés alapján vállalható.

(2) Az önkormányzat közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó beruházásainak megkezdése előtt a polgármester köteles legalább 2 különböző kivitelezőtől árajánlatot beszerezni a beruházási célnak megfelelően. A beérkezett árajánlatok alapján a kivitelező kiválasztása a képviselő-testület feladata.

23.§.

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a költségvetési gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester, a végrehajtásáért a jegyző felelős.

(2) Az intézmények költségvetésének végrehajtásáért a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért – az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül – az intézmény vezetője felelős.

24.§.

Az állami támogatás igényléséhez és elszámolásához, a szolgáltatott adatok valódiságáért, helyességéért az intézmény vezetője felel.

25.§.

(1) Az intézmények költségvetési támogatásának utalása a nettó finanszírozás keretei között történik.

(2) A működési költségvetéshez az állami támogatást havonta, - a nettó bér és az elszámolási különbözet kivételével – az intézmény részére át kell utalni, az önkormányzat részére biztosított havi állami támogatás összegével egyezően. A saját forrásból biztosított támogatást, - intézmény-finanszírozást – havonta egyenlő részletben kell biztosítani.

(3) A társult formában működtetett közoktatási és szociális intézmények finanszírozását szerződésben foglaltak szerint kell biztosítani.

(4) Az Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló az önkormányzat által kifizetett bruttó bért és járulékait a tárgyhónapban az önkormányzat számlájára megtéríti.

26.§.

(1) Az önkormányzatnál a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) a 100.000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés,
- b) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló, meg nem térült követelés,
- c) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott, behajthatatlan követelés törlését.

(2) Az önállóan gazdálkodó intézmények esetében az intézményvezető saját hatáskörben engedélyezheti:

a.) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését.

(3) Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

27.§.

(1) Amennyiben az önkormányzat bevételei elmaradnak a tervezetthez képest, és ezáltal a költségvetés végrehajtása nem biztosított, a képviselő-testületet soron következő ülésén – indokolt esetben rendkívüli ülésen – a polgármester tájékoztatja a bevételi kiesés okáról, mértékéről, véglegességéről, vagy átütemezéséről, a javasolt intézkedésről a hiány kezelésére /ez utóbbi lehet újabb forrás feltárása, kiadás átütemezése vagy csökkentése/.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket – központi költségvetésből kiutalt pénzeszközök kivételével – lekösse.

28.§.

Hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület által engedélyezett hitelművelet lebonyolítására a polgármester jogosult.

29.§.

Az önkormányzat költségvetési intézménye nem vehet fel hitelt, kezességet nem vállalhat, szabad pénzeszközöket csak a számlavezetőnél kötheti le, értékpapírt nem vásárolhat, fizetési eszközként csak készpénzt /számlapénzt/ fogadhat.

30.§.

Az önkormányzat és intézményeinek költségvetési elszámolási számláját az OTP Lenti Fiókja vezeti.

VI.
Záró rendelkezések

32.§.

E rendelet – mellékleteivel - a kihirdetést követő napon lép hatályba, és rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Léránt Ferenc
polgármester

dr. Novák Anett
jegyző

Kihirdetve: 2017. március 3.

dr. Novák Anett
jegyző