

Nemesszentandrás Község Önkormányzati Képviselő-testületének

3/2017 (IV. 07.) önkormányzati rendelete

Nemesszentandrás Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 25.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Nemesszentandrás Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében, 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2)-(3) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5.§ (1)-(2) bekezdésében, 23. § (2)-(3) bekezdésében, 34.§ (2) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján Nemesszentandrás Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016 (II.25.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban Rendelet) módosításáról következő rendeletet alkotja

1.§

A Rendelet 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2.§ A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 43 346 000 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat összesített 2016. évi bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) működési bevétel	39 860 000 Ft,
aa) költségvetési bevétel	29 768 000 Ft,
aaa) önkormányzatok működési támogatásai	14 526 000 Ft,
aab) egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	6 584 000 Ft,
aac) közhatalmi bevételek	3 896 000 Ft,
aad) egyéb működési bevételek	4 762 000 Ft,
aae) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft,
ab) finanszírozási bevétel	10 092 000 Ft,
aba) előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 501 000 Ft,
abb) központi, irányító szervi támogatás	591 000 Ft,
abc) központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0 Ft,
b) felhalmozási bevétel	3 486 000 Ft,
ba) költségvetési bevétel	3 486 000 Ft,
baa) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	536 000 Ft,
bab) egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	2 950 000 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített 2016. évi bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei	43 346 000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	0 Ft,
c) az állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített 2016. évi bevételeiből

a) a működési bevételek	42 809 000 Ft,
b) a felhalmozási bevételek	537 000 Ft.

(4) Az önkormányzat 2016. évi bevételi előirányzatainak forrásonkénti, címenkénti, előirányzat-csoportonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) működési kiadások	35 862 000 Ft,
aa) személyi juttatások	11 532 000 Ft,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 876 000 Ft,
ac) dologi kiadások	16 656 000 Ft,
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	1 162 000 Ft,
ae) egyéb működési célú kiadások	4 636 000 Ft,
b) felhalmozási kiadások	5 383 000 Ft,
ba) beruházások	380 000 Ft,
bb) felújítások	5 003 000 Ft.
c) Finanszírozási kiadás	2 101 000 Ft,

(2) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	43 296 000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	50 000 Ft,
ba) civil szervezetek, egyesületek támogatása	50 000 Ft,
c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiadásából

a) a működési kiadások	37 963 000 Ft,
b) a felhalmozási kiadások	5 383 000 Ft.

(4) Az önkormányzat 2016. évi kiadási előirányzatainak címenkénti, kiadás-nemenkénti, előirányzat-csoportonkénti részletezését a 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2016. évi

- | | |
|--|---------------|
| a) beruházási kiadásai beruházásonként | 380 000 Ft, |
| b) felújítási kiadások felújításonként | 2 178 000 Ft. |

(6) Az önkormányzat 2016. évi beruházási kiadásainak részletezését célonként a 14. melléklet tartalmazza, felújítási kiadásainak részletezését célonként a 15. melléklet tartalmazza.

(7) A helyi önkormányzat által a 2016. évben a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 13. melléklet tartalmazza, melynek összege 1 162 000 Ft. A közvetett támogatások összegének részletezését az 13. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2016. évi költségvetését szakfeladatonkénti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 5. melléklet adja meg.

(10) Az önkormányzat 2016. évi normatív támogatásait a 6. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat 2016. évi pénzügyi mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.

(12) 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 válik, vagy válhat szükségessé: nem keletkezik ilyen ügylet.

(13) Az (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege 0 e Ft.

(14) Az önkormányzat működési pénzmaradványa előző évről 9 501 000 Ft, amely működési dologi kiadások terhére került betervezésre.

4. §

A Rendelet 5. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- | | |
|---|-------|
| a) engedélyezett létszámkeret | 1 fő, |
| b) választott tisztségviselők | 5 fő |
| c) közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata | 5 fő. |

Az átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám 10 fő.

(2) Az önkormányzat 2016. évi létszámkimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

5. §

A Rendelet 6. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 15. melléklet tartalmazza.

6. §

A Rendelet 7. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. melléklet tartalmazza.

7. §

A Rendelet 8. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási mérlegét a 10. melléklet tartalmazza.

8. §

A Rendelet 9. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból eredő fizetési kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 11. mellékletben határozza meg.

9. §

A Rendelet 10. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az étkezési térítési díjat a Búcsúszentlászló Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 19.) önkormányzati rendelete tartalmazza.

10. §

A Rendelet 11. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési rendeletben szereplő önkormányzatot érintő bevételek beszedésére és az ott meghatározott kiadások teljesítésére.

(2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja. Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől. A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(4) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének a jogát a képviselő-testület nem ruházza át, a hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(5) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, és annak visszavezetése a képviselő-testülete hatásköre.

(6) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

(7) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézmények, és a közösen ellátott feladatok finanszírozásának, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének.

(8) A polgármester saját hatáskörben jogosult dönteni és eljárni a 200 000 forint értékhatárt meg nem haladó kötelezettségvállalás tekintetében.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési év során összesen 1 millió Ft értékhatárig dönthet a 2. mellékletben meghatározott kiadások terhére, olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelyek megoldása azonnali döntést igényel. E döntéséről a következő ülésen köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

(10) Az intézmények, és a közösen ellátott feladatok finanszírozása – eltérő megállapodás hiányában - havi ütemezésben, havonta előre minden hónap ötödik napjáig, 12 egyenlő részletben történik, ettől eltérő ütemezés a képviselő-testület engedélyével történhet. A jegyző gondoskodik az önkormányzat költségvetési rendeletének megfelelően a finanszírozás teljesítéséről.

(11) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett. Az önállóan működő és gazdálkodó szerv vezetője felelős az intézmény saját bevételeinek beszedéséért, a kiadási előirányzatok betartásáért.

(12) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület szükség szerint, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja a kiemelt előirányzat főösszegén belüli átcsoportosításokat, az egyes tételek között.

11. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe ezen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe ezen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe ezen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe ezen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe ezen rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe ezen rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe ezen rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Rendelet 14. melléklete helyébe ezen rendelet 11. melléklete lép.

12. §

E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2016-os költségvetési évre kell alkalmazni.

2017. április 7.

P.H.

Herczeg László
alpolgármester

Kanizsai Mónika
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2017. április 7.

P.H.

Kanizsai Mónika
jegyző

Mellékletek

1. *melléklet* az önkormányzat 2016. évi előirányzatai kiadásai kiadás nemenként, címenként, előirányzat-csoportonként
 2. *melléklet* az önkormányzat 2016. évi előirányzott bevételei 4. forrásonként, címenként, előirányzat-csoportokként
 3. *melléklet* az önkormányzat 2016. évi költségvetése feladatonkénti bontásban (költségvetési bevétel, kiadás, finanszírozási bevétel, kiadás)
 4. *melléklet* az önkormányzat 2016. évi bevételei kormányzati funkciók szerinti bontásban
 5. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen
 6. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi normatív támogatásai
 7. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi pénzügyi mérlege
 8. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi létszámkimutatása
 9. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemterve
 10. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási mérlege
 11. *melléklet* Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból eredő fizetési kötelezettségei és a figyelembe vehető saját bevételei
 12. *melléklet* Étkezési térítési díj
 13. *melléklet* Az önkormányzat által a 2016. évben a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai
 14. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi beruházási kiadásai célonként
 15. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi felújítási kiadásai célonként
 16. *melléklet* Az önkormányzat 2016. évi EU-s forrásból finanszírozott programjai
- A mellékletek excel formátumban.*

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

Nemesszentandrás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2017 (. ...) önkormányzati rendelete Nemesszentandrás Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 25.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: 2016. évi költségvetési bevételek és kiadások határozzák meg a település működését, fejlesztését.

Költségvetési hatása: a képviselő-testület évközi döntései, állami normatíva változása

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek

Egyéb hatása: Nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: jogszabályi előírásoknak való megfelelés

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felhívás

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	rendelkezésre áll
Szervezeti:	rendelkezésre áll
Tárgyi:	rendelkezésre áll
Pénzügyi:	nincs

Nemesszentandrás, 2017. március.....

Herczeg László
alpolgármester

Kanizsai Mónika
jegyző

Előterjesztés
Nemesszentandrás Község Önkormányzata
2016. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület

Az alábbiak szerint terjesztem Önök elé az önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosítását.

Az önkormányzat költségvetési főösszege 43 346 000. Az előirányzat módosítás a főösszeget módosítja, ezért a Költségvetési rendelet módosítása szükséges.

Az előirányzat módosítással érintett jogcímek, azok változásai:

Bevételek:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről utólagos felülvizsgálat során megállapított támogatás.
- Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről a pályázati pénzek összegével emelkedtek.
- Közhatalmi bevételek az adó és adó jellegű követelés behajtása az idei évben az előző évhez képest növekedést mutatnak.
- Működési bevételek előirányzata is emelkedett, hiszen a különböző céllal bérbe adott ingatlanok bérleti díjai, ingatlan eladása az önkormányzat saját bevételeit növelte.
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele a Magyar Államkincstár kérésére az előzetesen kerekített összegként szereplő eredeti előirányzatot a tényleges teljesítéshez kellett igazítanunk, valamint emelkedett a 2017. évre kapott államháztartáson belüli megelőlegezés összegével.
- Minden a bevételeket érintő egyéb változás a könyvvitel év közbeni megváltozása miatti átrendeződés a sorok között, lényegi különbség és tartalom nincs.

Kiadások:

- A foglalkoztatottak személyi juttatásai soron több változás is van. Az év eleji tervezés során az idei évben elnyerhető közfoglalkoztatási pályázatok tényleges nagyságrendje nem volt ismerhető, így a tervezés sem volt pontos. Időközben az aláírt hatósági szerződések alapján már módosíthatóak az egyes tételek. A munkaadókat terhelő járulékok sorait is módosítanunk kell.
- Az egyéb dologi kiadásai sorát a pályázatokhoz szükséges egyéb szolgáltatások, valamint a szakértői nyilatkozatokra fordított költségek emelték meg, valamint a dologi kiadások sorainak módosításait nem a teljesítésük függvényében voltunk kénytelen megemelni, hanem a Magyar Államkincstár kérésére az adatszolgáltatásokban szerepeltetni kell az előzetes kötelezettség vállalást, amelyekhez szerződés rögzítése kötelező. Ennek eredményeként az előirányzatok mértékének növelése szükségessé vált.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előirányzat módosítást a számszaki melléletek megtekintése után az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Búcsúszentlászló, 2017. március 22.

dr. Ujj-Hospely Eszter
Kirendeltség-vezető