

Mezőfalva Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Mezőfalva Nagyközség 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. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetését

536.698 ezer Ft költségvetési bevétellel
590.094 ezer Ft költségvetési kiadással
53.396 ezer Ft költségvetési hiánnyal
7.069 ezer Ft ebből működési
46.327 ezer Ft ebből felhalmozási

állapítja meg. A költségvetési főösszesítőt az 1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban a 2. melléklet határozza meg.

(2) A képviselő-testület a következő önként vállalt feladatokat látja el: külső étkeztetési szolgáltatás, vérvételi helyiség működtetése, helyi újság kiadása, hirdetésfelvétel, közép- és felsőfokú oktatásban résztvevő diákok részére ösztöndíj folyósítása, civil szervezetek támogatása.

(3) Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatást a 3. melléklet szerinti részletezésben határozza meg.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi kiadásai funkcionkénti, intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 4. melléklet határozza meg.

(2) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait (ellátottak pénzbeli juttatásait) az 5. melléklet tartalmazza, a különböző szervezeteknek és civil szerveződéseknek nyújtott támogatásokat és pénzeszköz-átadásokat a 6. melléklet.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat és felújításokat célonként a 7. melléklet részletezi.

(4) Az önkormányzat és intézményei működési költségvetését mérlegszerűen a 8. melléklet, felhalmozási költségvetését mérlegszerűen a 9. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A költségvetés egyenlege 53.396 e Ft hiány.

(2) A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évi 53.396 e Ft maradvány igénybevételét rendeli el, ebből 7.069 ezer Ft-ot működési, 46.327 ezer Ft-ot felhalmozási célra.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2017. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 70,5 főben állapítja meg

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 54 fő.

7. § (1) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalásokat és a figyelembe veendő saját bevételeket a 11. melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat 2017. évre adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem határoz meg.

8. § Az önkormányzat a kiadások között 22.500 ezer Ft céltartalékot állapít meg, melynek felhasználásáról a későbbiekben dönt, a tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

9. § A képviselő-testület 2017. évben az önkormányzatnál foglalkoztatott – nem közfoglalkoztatott – munkavállalóknak évi bruttó 200.000 Ft cafetéria-keretet, valamint évi három alkalommal csekély értékű ajándékot és a jogosultaknak iskolakezdési támogatást biztosít.

3. A költségvetés intézményenkénti részletezése

10. § (1) Az önkormányzat saját 2017. évi költségvetési főösszegét 301.783 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat saját kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat saját – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 18 főben határozza meg:

(4) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 54 fő.

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési főösszegét 84.304 ezer forintban állapítja meg.

(2) A hivatal kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 13. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2017. évre előirányzott – közfoglalkoztatottak nélküli – létszámát 13,5 főben határozza meg.

12. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tündérmű Óvoda 2017. évi költségvetési főösszegét 104.992 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az óvoda kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az intézmény 2017. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 22 főben határozza meg.

13. § (1) A képviselő-testület a Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2017. évi költségvetési főösszegét 99.015 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az intézmény kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 15. melléklet részletezi.

(3) A képviselő-testület az intézmény 2017. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – létszámát 17 főben határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szerveinél tervezhető jutalomkeretet nem állapít meg, azonban az intézmények az esetlegesen keletkező bérmaradványukat felhasználhatják jutalmazásra az önkormányzat anyagi lehetőségeinek függvényében.

(5) Hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(6) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(7) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000 ezer Forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(8) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 16. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert lejárt esedékességű tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

5. Az előirányzatok módosítása

15. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben átcsoportosíthatók.

(3) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát egy millió Ft összeghatárig - mely esetenként az 500 ezer Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) Az (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, az első félévben szeptember 15-ig, a harmadik negyedévben november 30-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

6. A gazdálkodás szabályai

16. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

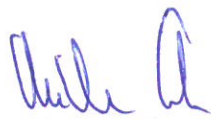
17. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Vincent Auditor Kft. útján gondoskodik. A belső ellenőrzés megfelelő működtetését és a függetlenségét a jegyző biztosítja.

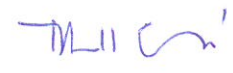
8. Záró rendelkezések

18. § E rendelet 2017. február 20. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1-től kell alkalmazni.

Mezőfalva, 2017. február 14.




Márók Csaba
polgármester



Borbély Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2017. február 17.



Borbély Anikó
jegyző



MELLÉKLETEK

a 3/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 2017. évi költségvetési főösszesítő
2. melléklet Önkormányzati szintre összesített 2017. évi költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
3. melléklet 2017. évi állami hozzájárulások részletezése
4. melléklet Mezőfalva Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi kiadásai funkcionkénti, intézményenkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban
5. melléklet Ellátottak 2017. évi pénzbeli juttatásai
6. melléklet 2017. évi pénzeszközátadások és támogatások
7. melléklet Az önkormányzat és intézményei 2017. évi felhalmozási és felújítási kiadásai célonként
8. melléklet Az önkormányzat 2017. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
9. melléklet Az önkormányzat 2017. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
10. melléklet Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
11. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő saját bevételek
12. melléklet Az Önkormányzat saját 2017. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
13. melléklet A Polgármesteri Hivatal 2017. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
14. melléklet A Tündérművelődési Központ Óvoda 2017. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
15. melléklet A Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2017. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
16. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

TÁJÉKOZTATÓK

1. tájékoztató Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban
2. tájékoztató Kimutatás az önkormányzat által nyújtandó 2017. évi közvetett kedvezményekről, mentességekről
3. tájékoztató Az önkormányzat 2017. évi költségvetésében tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban
4. tájékoztató Az önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemterve