ERDŐTELEK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5/2017.(V.19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Erdőtelek Község Önkormányzat képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011 évi CXCV törvény 91 § (1) bekezdésében, és az alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

2. Az Önkormányzat összesített 2016. évi zárása

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016 évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását:

771 259 373 Ft pénzforgalmi bevétellel

522 150 187 Ft pénzforgalmi kiadással

241 717 808 Ft nyitó pénzkészlettel

500 701 596 Ft számla maradvánnyal hagyja jóvá.

3. § Az önkormányzat összesített 2016. évi zárszámadási bevételei:	**771 259 373 Ft**
a) működési célú támogatásértékű bevétel	356 425 886 Ft
b) felhalmozási célú támogatásértékű bevétele	294 729 305 Ft
c) Támogatások kölcsönök visszatérülések	0 Ft
d) Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	57 240 000 Ft
e) Működési bevétel,	16 712 237 Ft
... f) Közhatalmi bevétel	46 151 945 Ft

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiemelt kiadásai:
az alábbiakban meghatározott tételekből állnak

a) működési kiadás	**442 044 420 e/Ft**
aa) személyi jellegű kiadások:	240 532 018 Ft
ab) szociális hozzájárulási adó:	50 042 350 Ft
ac) dologi jellegű kiadások	86 991 201 Ft
ad) egyéb működési célú kiadások:	32 216 084 Ft
ae) Ellátottak pénzbeni juttatása	32 262 767 Ft
b) felhalmozási kiadások	**80 105 767** Ft
ba) intézményi beruházások	80 105 767 Ft

5. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszámát az alábbiak szerint állapítja meg
a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 46 fő.
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 40 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszáma 51 fő.

3. Az Önkormányzat 2016 évi zárszámadása

6. § Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2016 évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint állapítja meg.

7. § Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei:	**770 563 390** Ft
a) működési célú támogatási bevétel	355 558 032 Ft
b) felhalmozási célú pénzforgalmi bevétel	294 729 305 Ft
c) Kölcsön törlesztés	0 Ft
d) Közhatalmi bevétel	46 151 945 Ft
e) Finanszírozási bevétel	7 446 644 Ft
f) Felhalmozási bevétel	57 240 000 Ft
g) Működési célú bevétel	9 437 464 Ft

8. § Az Önkormányzat 2016. évi kiemelt kiadásai :	**343 450 511 Ft**
a) működési kiadás	263 344 744 Ft az
alábbiakban meghatározott tételekből állnak	
aa) személyi jellegű kiadások:	141 027 735 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	22 778 405 Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	40 314 553 Ft
ad) működési célú kiadás:	32 216 084 Ft
ae) Ellátottak pénzbeni juttatása	27 007 967 Ft
b) felhalmozási kiadás:	**80 105 767 Ft**
ba) beruházások	80 105 767 Ft

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszámát az alábbiak szerint állapítja meg
a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 8 fő
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7 fő

4. A Polgármesteri Hivatal 2016 évi zárszámadása

10 § Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2016 évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint állapítja meg.

11 § A Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési bevételei:	**53 264 462 Ft**
a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	52 209 554 Ft
b) működési célú pénzforgalmi bevétel	187 054 Ft
c) Működési célú támogatásértékű bevétel	867 854 Ft
12 § A Polgármesteri Hivatal 2016. évi kiemelt kiadásai	**53 466 410 Ft**
a) működési kiadás:	53 466 410 Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	33 628 347 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	9 277 905 Ft
ac) dologi jellegű kiadások	5 305 358 Ft
ad) ellátottak pénzbeni juttatása:	5 254 800 Ft

13. § (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszámát az alábbiak szerint állapítja meg

a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 11 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő

5. A Gondozási Központ és Konyha 2016. évi zárszámadás

14. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Gondozási Központ és Konyha költségvetési szerv 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint állapítja meg.

15. § A Gondozási Központ és Konyha költségvetési szerv 2016. évi költségvetési bevételei: **52 517 636** Ft

a) irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás) 46 308 679 Ft

b) intézményi működési bevétel, 6.208 957 Ft

16. § A Gondozási Központ és Konyha költségvetési szerv 2016. évi kiemelt kiadásai:

a) működési kiadás **52 996 025 Ft**

aa) személyi jellegű kiadások: 18 083 835 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5 003 304 Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 29 908 886 Ft

17. § (1) A képviselő-testület a Gondozási Központ és Konyha költségvetési szerv 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszámát alábbiak szerint állapítja meg

a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 11 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

6. A Művelődési Ház és Könyvtár 2016. évi zárszámadás

18. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint állapítja meg.

19. § A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2016. évi költségvetési bevételei: **9 084 379 Ft**

a) irányító szervtől kapott támogatás intézményfinanszírozás 8 354 419 Ft

b) intézményi működési bevétel, 729 960 Ft

20. § A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2016. évi kiemelt kiadásai:

a) működési kiadás: **9 173 258 Ft**

aa) személyi jellegű kiadások: 4 331 926 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 218 577 Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 3 622 755 Ft

21. § (1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszámát az alábbiak szerint állapítja meg
a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 2 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

7. A Kerekerdő Óvoda 2016. évi zárszámadás

22. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Kerekerdő Óvoda költségvetési szerv 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint állapítja meg.

23. § A Kerekerdő Óvoda költségvetési szerv 2016. évi költségvetési bevételei **62 527 276 Ft**

a) irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás) 62 378 474 Ft
b) Intézményi működési bevétel 148 802 Ft

24. § A Kerekerdő Óvoda költségvetési szerv 2016. évi kiemelt kiadásai:
a) működési kiadás: **63 063 983 Ft**
aa) személyi jellegű kiadások: 43 460 175 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11 764 159 Ft
ac) dologi jellegű kiadások: 7 839 649 Ft

25. § (1) A képviselő-testület a Kerekerdő Óvoda költségvetési szerv 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszámát alábbiak szerint állapítja meg
a) az év utolsó napján engedélyezett létszám 14 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő.

8. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése

26. § A helyi **nemzetiségi önkormányzat** 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását a 1. melléklet tartalmazza

9. Adósságot keletkeztető ügylet

27. § Ha a költségvetési évben az önkormányzatnak fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, annak várható együttes összegét e rendeletben be kell mutatni a fejlesztési célok szerint.
28. § Az önkormányzatnak a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit külön, e rendelet mellékleteként kell bemutatni.

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

29. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

30. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében az intézményvezető, a Polgármesteri Hivatal tekintetében a jegyző gyakorolja. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

31. § (1) Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

32. § Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

33. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

34. § A képviselő-testület előirányzat átcsoportosítás szerinti előirányzat módosítás miatt:
a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján szeptember 15-ig,
b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeltét.

35. § (1) A képviselő-testület 2016. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:
a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvényben meghatározott 38.650,- Ft illetményalappal,
b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt 200.000,- forint/év/fő.

c) a középfokú végzettségű köztisztviselők, valamint a felsőfokú végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítése: 20 %.

36. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

11. Záró rendelkezések

37. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Erdőtelek, 2017. május 18.

Forgács Jánosné
polgármester

Képviselőtestület Erdőtelek * Heves megye *

Lőcseiné Nagy Mária
jegyző

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Erdőtelek, 2017. május 19.

Lőcseiné Nagy Mária
jegyző

POLGÁRMESTERI HIVATAL * 3. Erdőtelek *