

**Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
a 11/2017. (VII.27.) és 14/2017. (XI.30.) önkormányzati rendeleteivel módosított
1/2017. (II.16.) rendelete
az önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetéséről**

A módosításokkal egységes szerkezetben.

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Dömsöd Nagyközség Önkormányzata
- b) Dömsödi Polgármesteri Hivatal
- c) Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ
- d) Dömsödi Nagyközségi Óvoda

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetése

3. §¹ Az önkormányzat a 2017. évi költségvetési konszolidált

a./ Bevételeinek módosított főösszegét **1.245.793.000 Ft-ban**
azaz Egymilliárd kétszáznegyvenötmillió hétszázkilencvenhárom forintban,

b./ Kiadásainak módosított főösszegét **1.245.793.000 Ft-ban**
azaz egymilliárd kétszáznegyvenötmillió hétszázkilencvenhárom forintban,

c./ kiadásokon belül általános tartalékát **0 Ft-ban**
azaz Nulla forintban

állapítja meg.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2017. évi előirányzott költségvetési bevételeit címenként és a címeken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.3. számú mellékletek** tartalmazzák.

A költségvetési kiadások

5. § (1)² Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

¹ Módosította a 14/2017. (XI.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2017. november 1-től.

² Módosította a 14/2017. (XI.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2017. november 1-től.

	E Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	898 405
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	331 177
- munkaadókat terhelő járulékok:	69 729
- dologi jellegű kiadások:	239 947
- szociálpolitikai juttatások:	29 978
- támogatásértékű működési kiadások:	44 444
- ÁH belüli támogatás megelőlegezés visszafizetés	17 329
- likvid hitel visszafizetése	165 801
- működési célú tartalék:	0

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kormányzati funkcióként, a funkciókon belül kiemelt előirányzatonként a **3. és 3/a számú mellékletek** szerint hagyja jóvá.

6. § (1)³ Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 347 388 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- beruházások előirányzata	20 504 ezer forint,
- felújítások	324 782 ezer forint,
- egyéb felhalmozási célú kiadások	2 102 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait kormányzati funkcióként, azon belül feladatonként az **4. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a **5. számú melléklet** mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Az önkormányzat a 2017. évi költségvetésében tartalékot nem tervezett.

(2) Az önkormányzat pénzmaradványt nem tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a **1. számú melléklet** adja meg.

10. § (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **8. számú melléklet** tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 152 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület intézményenként a **6. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, melynek funkciónkénti részletezését a **3. és 3/a. számú melléklet** tartalmazza.

³ Módosította a 14/2017. (XI.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2017. november 1-től.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 70 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsödi Polgármesteri Hivatal végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére havonta nettó 5.000 Ft készpénz adható 12 hónapon keresztül.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik. Az intézményvezetői hatáskörbe utalt szakmai kiadásokra vonatkozó kötelezettségvállalás negyedévenkénti pénzügyi teljesítésének összege nem haladhatja meg a jóváhagyott előirányzat negyedévenkénti időarányos összegét.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén munkabér hitelt és a külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézettől.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

13. § (1) Az önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **7. sz. melléklet** tartalmazza, melynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

14. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) 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.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatálylyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(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. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

15. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosítsa.

(2) Az önkormányzat a saját és intézményei pénzforgalmára, készpénzkezelésére vonatkozóan az Áht. 85.§-a, valamint az Ávr. 148. §-a szabályait alkalmazza.

A gazdálkodás ellenőrzése

16. § Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

Záró és egyéb rendelkezések

17. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, azonban rendelkezéseit a 2017. január 1-től alkalmazni kell.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve a Dömsödi Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján (2344 Dömsöd, Petőfi tér 6.) 2017. február 16-án.

dr. Bencze Zoltán
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalta dr. Bencze Zoltán jegyző 2017. november 30-án.

dr. Bencze Zoltán
jegyző

