

**Bakonypölöske Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Bakonypölöske Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és 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 foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1.§ Az önkormányzat költségvetésében önállóan gazdálkodó költségvetési szervek hiányában a bevételek és kiadások Polgármesteri Hivatal címen szerepelnek.
2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét 63.120 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 31.259 ezer forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 63.120 ezer forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: -31.861 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 15.899 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 13.700 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 1.660 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 31.259 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 31.259 ezer forint,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 31.259 ezer forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.
- (4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt nincs.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	13.251 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.253 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	10.642 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	2.100 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	26.999 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	1.000 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	6.500 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) K9 Finanszírozási kiadások	375 ezer forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	63.120 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 63.120 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 55.620 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 7.500 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként: Terület vásárlás 1.000 ezer forint
- b) felújítási kiadások felújításonként:
 - Közösségi ház felújítás 6.500 ezer forint

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Iskolások utazási költség támogatása 20 ezer forint,
- b) Szülési támogatás 30 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 580 ezer forint,
- d) Ösztöndíj támogatás 75 ezer forint,
- e) Temetési segély 60 ezer forint,
- f) Átmeneti segély 50 ezer forint,
- g) Nyugdíjasok egyszeri juttatása 300 ezer forint,
- h) Szociális célú tüzifa vásárlás támogatás 662 ezer forint,
- i) Rászoruló gyerekek szünidei étkezés támogatása 173 ezer forint,
- j) Fiatalok első lakáshoz jutás támogatása 150 ezer forint

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 24.973 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 24.973 ezer forint,

b) a céltartalék 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás nincs.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 1 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 6 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2.§ (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) - 24.361 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -7.500 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a.) és b.) pontja szerinti 2017. évi 31.861 hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

(3) A (2) bekezdés szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 31.861 ezer forint,
ebből:
 - aa) működési célú 24.361 ezer forint,
 - ab) felhalmozási célú 7.500 ezer forint.

11. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

12. § A polgármester 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.

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

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

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

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

15. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

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

17. § A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokban történt változások miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

18. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevétele és kiadása 2016. évben nincs.

19.§ (1) Amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, a polgármester jogosult az önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az e rendeletben foglalt kiadási előirányzatokon belül a kiadás arányos teljesítésére mindaddig, amíg a képviselő-testület által alkotott 2018. évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba nem lép.

(2) Az (1) bekezdés alapján folytatott gazdálkodás során beszédett bevételeket, a teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.

20.§ (1) A helyi önkormányzat polgármestere, alpolgármestere és képviselői megválasztásuktól tiszteletdíjra jogosultak.

(2) A tiszteletdíj összege:

- a) polgármesternél havi 149.576.-Ft
- b) alpolgármesternél havi 104.703.-Ft
- c) helyi képviselőnél havi 28.750.-Ft

21.§ (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásával.

Bakonypölöske, 2017. február 13.



Uláki Béla
polgármester

Bóka Istvánné
jegyző

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	4.394
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	3.793
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	9.387
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6.512
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	15.899

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	13.000
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		13.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
15	Fogyasztási adók	B352	
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
17	Gépjárműadók	B354	700
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
19	ebből a helyi adók:		
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	700
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
23	Közhatalmi bevételek	B3	13.700