

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

a 4/2017. (III. 30.), a 8/2017. (IV. 27.), a 9/2017. (VI. 29.) és a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendeletekkel módosított 3/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelete

a 2017. évi költségvetésről (Egységes szerkezetben)

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 9. § (4) bekezdése tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadási címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
(2) Eplény Községi Önkormányzat kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
a) Eplényi Napköziotthonos Óvoda (1. cím)
b) Eplény Községi Önkormányzat (2. cím)
(3) A 2. címen belül alcímet alkotnak a 7. mellékletében felsorolt feladatok.
- 2. §** (1)^{1,2,3,4}A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
a) költségvetési bevételeit 191 624 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási bevételeit 6 069 E Ft-ban,
c) felhalmozási finanszírozási bevételeit 16 364 E Ft-ban
állapítja meg.
(2)^{5,6,7,8}A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
a) költségvetési kiadását 213 181 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási kiadásait 876 E Ft-ban,

¹ Az Ör. 2.§ (1) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

² Az Ör. 2. § (1) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

³ Az Ör. 2.§ (1) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

⁴ Az Ör. 2.§ (1) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

⁵ Az Ör. 2.§ (2) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

⁶ Az Ör. 2.§ (2) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

⁷ Az Ör. 2.§ (2) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. május 30-i hatállyal.

⁸ Az Ör. 2.§ (2) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

- c) felhalmozási finanszírozási kiadásait 0 E Ft-ban állapítja meg.
- (3)^{9, 10, 11, 12} A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
- | | |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát | 21 557 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát | 15 741 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 5 816 E Ft-ban |
- állapítja meg.
- (4)¹³ A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korigált költségvetési hiányát 22 433 E Ft-ban állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetés hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében, jelen rendelet 3. §-ban rögzítettek szerint biztosítja.

- 3. §** (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatokkénti megbontását az 1. melléklet, illetve az 1. címen belül az intézményi bevételek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat működésének általános és ágazati feladataihoz kapcsolódó, a 2017. évi központi költségvetésből juttatott, állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3)¹⁴ A 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső finanszírozási forrásból 16 933 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból pályázati önrész biztosításához szükséges 5500 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.
- (4) A beruházási hitel összege 5500 E Ft a 14. mellékletben részletezett projektek megvalósításának önrészét szolgálja, ami a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) cc) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.
- (5) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a (4) bekezdésben jóváhagyott felhalmozási hitel felvételét 5 éves futamidővel, ezen belül 1 év türelmi idővel hagyja jóvá.
- (6) Eplény Községi Önkormányzat a (4) bekezdésben meghatározott beruházási hitel fedezetéül a forrást biztosító pénzügyi intézmény részére az OTP Ny Rt.-nél vezetett, vagy későbbiekben megnyitásra kerülő valamennyi fizetési számlájára (beleértve a Fizetési Számlát és az egyéb számlákat) –

⁹ Az Ör. 2.§ (3) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

¹⁰ Az Ör. 2. § (3) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

¹¹ Az Ör. 2.§ (3) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

¹² Az Ör. 2.§ (3) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

¹³ Az Ör. 2.§ (4) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

¹⁴ Az Ör. 3. § (3) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

ahol ezt jogszabály nem zárja ki – felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást biztosít.

- (7) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a (4) pontban lévő hitel futamideje éveiben a költségvetés összeállításakor a felvett kölcsönt és járulékait betervezi, jóváhagyja és biztosítja.

- 4. §** (1)^{15, 16, 17, 18} A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:
- | | |
|--|---------------|
| a) működési költségvetési kiadások | 99 711 E Ft, |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 113 470 E Ft. |
- (2)^{19, 20, 21, 22} A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
- | | |
|---|--------------|
| a) személyi juttatások | 35 352 E Ft, |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 366 E Ft, |
| c) dologi kiadások | 50 379 E Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 320 E Ft, |
| e) egyéb működési célú kiadások | 2 949 E Ft, |
| f) működési célú tartalékok | 2 345 E Ft. |
- (3)^{23, 24, 25} Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatok:
- | | |
|----------------------------------|--------------|
| a) beruházások | 88 428 E Ft, |
| b) felújítások | 23 194 E Ft, |
| c) egyéb felhalmozási kiadások | 0 E Ft, |
| d) felhalmozási célú céltartalék | 1 848 E Ft. |
- (4) Az (1) bekezdésben lévő működési költségvetési kiadások alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatonkénti csoportosítását, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 3., a 6. és a 7. mellékletek tartalmazzák.

¹⁵ Az Ör. 4.§ (1) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

¹⁶ Az Ör. 4. § (1) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

¹⁷ Az Ör. 4.§ (1) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

¹⁸ Az Ör. 4.§ (1) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

¹⁹ Az Ör. 4.§ (2) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

²⁰ Az Ör. 4. § (2) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította 2017. április 28. hatállyal.

²¹ Az Ör. 4.§ (2) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

²² Az Ör. 4.§ (2) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

²³ Az Ör. 4. § (3) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

²⁴ Az Ör. 4.§ (3) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

²⁵ Az Ör. 4.§ (3) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

- (5) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadások alcímenkénti, feladatonkénti részletezését, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 8. és a 9. mellékletek tartalmazzák.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **18 821 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.

5. § (1)²⁶ Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés céltartalékát **1845 E Ft**-ban állapítja.
(2)^{27 28 29 30} Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés általános tartalékát **2345 E Ft**-ban állapítja meg.

- 6. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2017. évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 10. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet, pénzügyekkel szembeni és egyéb kötelezettségek esetében a 13. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetéskor állapítja meg.
- (3) Eplény Községi Önkormányzat által Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kiadásait és azok forrásait a 15. melléklet tartalmazza.
- (4) Eplény Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.
- (5) Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet tartalmazza.

- 7. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete évi 4 alkalommal (április, június, szeptember, december) dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.
- (2) A költségvetési intézmény – saját bevételi forrásai és kiadási előirányzatai felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetése módosítását kezdeményezheti, illetve átcsoportosítást kérhet a kiemelt előirányzataik között.
Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülését megelőzően 20 nappal korábban kell benyújtani a Jegyzőhöz.

²⁶ Az Ör. 5. § (1) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

²⁷ Az Ör. 5. § (2) bekezdését a 4/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2017. március 31-i hatállyal.

²⁸ Az Ör. 5. § (2) bekezdését a 8/2017. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította 2017. április 28-i hatállyal.

²⁹ Az Ör. 5. § (2) bekezdését a 9/2017. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2017. június 30-i hatállyal.

³⁰ Az Ör. 5. § (2) bekezdését a 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította 2017. szeptember 29-i hatállyal.

- (3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhat kötelezettséget.
- (4) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között – a költségvetési kiemelt előirányzatai közötti 1000 E Ft-os átcsoportosításra, amelyet a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.
- 8. §** (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény rendelkezései az irányadóak.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete irányítása alá tartozó költségvetési intézmény köteles az általa elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatást a tárgyhó utolsó naptári napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhót követő 10. napjáig kell teljesíteni.
- (3) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – az Eplény Községi Önkormányzat költségvetését terheli.
- 9. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 11. mellékletben részletezettek szerint 14,18 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 6 fő.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél foglalkoztatottak cafetéria juttatásként az Eplény Községi Önkormányzat Cafetéria szabályzatában meghatározott juttatásokra adható keret összegét bruttó 144 000 Ft/fő/évben állapítja meg.
- (3) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra – ideértve a céljuttatásra, projektprémiumra és normatív jutalomra történő kifizetéseket – a mindenkor érvényes jogszabályi előírások betartása mellett kerülhet sor. A kifizetésre kerülő jutalom mértéke éves szinten nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás rovatai eredeti előirányzatának 1/12 részét, amire a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.
- 10. §** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az átmenti gazdálkodásáról szóló 26/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.
- 11. §** Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de a rendelet szabályait 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.