

HALIMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
P O L G Á R M E S T E R

✉ 8452 HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎ (88) 237-003 fax:(88) 237-003

Ügyszám: 11/162/2017.

Az előterjesztést összeállította: Stampfné Varga Erika

Tárgy: Halimba község Önkormányzatának 2017. évi költségvetése

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület 2017. február 9-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) alapján a polgármester a helyi önkormányzat költségvetésének tervezetét a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek, 2017. évben ez a határidő február 15 –e.

Az önkormányzat éves költségvetési tervét nagymértékben determinálja a Magyar Köztársaság 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény.

Az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására vonatkozó 2017. január 1-től hatályos szabályokat. Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet és a fenti jogszabályok figyelembe vételével készítettük el 2017. évi költségvetésünket.

Az Önkormányzat költségvetésének tervezését befolyásoló jogszabályi változások

Az átalakítások jegyében a kihirdetett jogszabályok jelentősen megváltoztatták már 2013. évben az önkormányzatok feladat- és hatáskörét. Az elmúlt években az önkormányzat költségvetési rendeletének tervezése során már érvényesítettük a változásokat. A 2016. évihez képest lényeges változás nem történt a feladatfinanszírozásában. Önkormányzatunk továbbra is támogatásban részesül az a település üzemeltetéshez, a köznevelési, a szociális és gyermekétkeztetési, valamint a kulturális feladatainak ellátásához.

Az előző évek tapasztalatából kiindulva a feladat finanszírozási rendszerben biztosított támogatások az egyes kötelező önkormányzati feladatokra teljes fedezetet nem nyújtanak – a kiadások és bevételek különbözetét az Önkormányzatnak saját bevételeiből kell kipótolnia.

A költségvetési tervezés megalapozása

A költségvetési tervezet elkészítésekor elsődleges feladatnak tekintettük a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok végrehajtását és az intézmények zavartalan működésének biztosítását. A 2017. évi feladatok számbavételekor megállapítható, hogy az önkormányzati feladatellátásban nagyon fontos a gazdaságosság, hatékonyság és az eredményesség megléte. Az adott intézmény lehetőségeinek felmérésében nem csak a saját erőforrás tisztázása kell, hogy szerepeljen, hanem a társadalmi, civil környezetnek az alapos vizsgálata is, amely a további feladatvállalás lehetőségét biztosítja az önkormányzati intézmény számára.

A tervezés módszere

A tervezés módszerénél a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szabályait kell alkalmazni. A költségvetés tervezésének irányelvei alapján a jegyző kiadta a tervezés egyes munkaszakaszaira vonatkozó feladatokat, feltételeket, érvényesítendő követelményeket, az adatszolgáltatás és dokumentáció módszerét.

Feladatunk volt áttekinteni a benyújtott terveket. Ezt követően az önkormányzati intézménnyel egyeztető tárgyalásra került sor, melyről jegyzőkönyv készült, ebben rögzítésre kerültek a szakmai feladatellátás módjának személyi, tárgyi feltételei.

A tervezés során törekedtünk arra, hogy a saját bevételek megalapozottak legyenek, költségvetésünk alkalmas legyen a folyamatos működtetés biztosítására, a betervezett fejlesztések megvalósítására.

2017. január 1. napjától a gyermek étkeztetési támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján biztosítsa az étkeztetést. Ennek megfelelően saját konyhas feladatellátás esetében nem megfelelő, ha az önkormányzat „szakfeladaton” biztosítja a feladatellátást, mindenképpen szükséges költségvetési szerv bevonása. Ezáltal a kötelező feladatként ellátandó gyermekétkeztetés, szociális étkeztetés és intézményen kívüli gyermekétkeztetés feladatainak ellátása átkerül a Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde hatáskörébe, így az intézmény költségvetési főösszege az előző évihez képest jelentősen emelkedett.

Az Óvodánál a dologi kiadások meghatározó hányadát teszik ki az étkeztetési kiadások. A térítési díjbevételek a tavalyi szint szerint lettek meghatározva.

A szociális juttatások az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegével, a helyi szociális és gyermekjóléti szolgáltatásokról szóló rendelet alapján kerültek megtervezésre.

Halimba község Önkormányzatát érintő 2017. évi normatív állami hozzájárulások és támogatások várható értéke: 87.707.675 forint, melyből 46.858.300 forintot az állam a köznevelési feladatok támogatására biztosít.

A gyermekétkeztetés támogatási rendszere három részből tevődik össze: 1. az ellátott gyermeklétszám alapján meghatározott elismert dolgozói bértámogatás, melynek 2017. évi összege: 8.649.600 forint, 2. az üzemeltetési kiadások, melynek összege: 10.039.249 forint, valamint a 3. a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 193.230,-Ft összegben.

A 2017. évi költségvetés várható egyensúlya

Nagy figyelmet kell fordítani a jogszabályi előírás betartására, hogy a kiadások csak a bevételekkel összhangban teljesíthetők. Halimba község Önkormányzata a település fejlődésének elősegítése érdekében 2017. évi tervében is a fejlesztési feladatokat kiemelten kezeli. Minden területen fokozni kell az önrész és az érdekeltség növelését, a minél több támogatás elnyerése érdekében.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdése, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatok saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatlanban kell megállapítani.

Az iparüzési adó, valamint a gépjárműadó bevételnél a 2016. évben ténylegesen befolyt összeg alapján terveztünk.

A magánszemélyek kommunális adó bevételénél figyelembe vettük a mentességeket, így a várható bevétel 2017. évben 500 eFt. lesz.

A személyi jellegű kiadásoknál a kötelező átsorolásokat elvégeztük. Cafetéria juttatások 2017. évre nem kerültek tervezésre.

Az önkormányzat mozgásterét jelentősen befolyásolja a gazdasági folyamatok alakulása, valamint az, hogy milyen helyi forrás lehetőségeket (vagy kiadási megtakarítási módszereket) tudunk még feltárni.

Továbbra is a kötelező feladatok minél magasabb szintű ellátását tartjuk legfontosabbnak. A fejlesztéseinket úgy kell alakítanunk, hogy ahhoz minél több pályázati támogatást és EU-s támogatást érjünk el.

A 2017. évi költségvetési tervezet lezárásának időpontja 2016. január 31.

Előzetes hatásvizsgálat

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

Az előzetes hatásvizsgálat az eredeti költségvetésben szereplő tételekre és azok hatására terjed ki.

A rendelet az új államháztartási számviteli szabályoknak való megfelelést biztosítja. A költségvetés a rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése várhatóan zavartalanul biztosítható.

2. A jogszabály környezeti és egészségügyi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A költségvetés elkészítése, az előirányzatok módosításának dokumentálása és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a közös hivatal dolgozóinak munkaköri leírásában szerepel.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

5.A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésre állnak. Többlet erőforrás biztosítására nincs szükség.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek ismertetében kérem Önöket, hogy Halimba község Önkormányzatának 2017. évi költségvetését és a melléklet rendelet-tervezetét, valamint az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

A Képviselő-testület a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit, a tárgyévet követő három évre tervezett összegét a 1. számú táblázatban foglaltak szerint elfogadja:

1. számú táblázat

Sorsz.	Magnevezés	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			2018. évben	2019. évben	2020. évben
	A	B	C	D	E
1.	Helyi adók	29600	29600	29600	29600
2.	Osztalékok, koncessziós díjak				
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	150	150	150	150
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalat értékesítéséből származó bevétel				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	Saját bevételek	29 750	29 750	29 750	29 750
9.	Saját bevételek 50 %-a	14 875	14 875	14 875	14 875
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség				
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása, likvid hitel				
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
14.	Adott váltó				
15.	Pénzügyi lízing				
16.	Halasztott fizetés				
17.	Kezességvállalásból eredő fizetési				

	kötelezettség				
18.	Tárgyévben keletkezett, ill. keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
22.	Adott váltó				
23.	Pénzügyi lízing				
24.	Halasztott fizetés				
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
26.	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	14 875	14 875	14 875	14 875

Halimba, 2017. január 31.

**Tóbel János
polgármester**

**Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2017. (II..) önkormányzati rendelete**

**2017. évi
költségvetéséről**

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- 1.§** (1) A rendelet hatálya Halimba Község Önkormányzatára és annak intézményére terjed ki, és meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat, figyelemmel a 2017. évi gazdálkodás főbb szabályaira.
- (2) Az önkormányzat címrendjét a képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről, a vezetői a kialakított kontroll rendszer 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és a FEUVE hatékony működtetésével, azok egységes rendszerével ellenőrzik.

II. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE

- 2. §** (1) Az Halimba Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi
- | | | |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| a. | bevételi főösszegét | 162.687.000 forintban |
| b. | kiadási főösszegét | 220.834.000 forintban |
| c. | a hiányt | 0 forintban |
| <i>finanszírozási előirányzat</i> | | |
| d. | bevételi összegét | 61.078.000 forintban, |
| e. | kiadási összegét | 2.931.000 forintban, |

a költségvetés
f. bevételi főösszegét **223.765.000 forintban,**
g. kiadási főösszegét **223.765.000 forintban,** a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá. A bevétel-kiadások feladattípusonkénti egyezőségét a 16. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2017. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3 - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

<i>a. személyi juttatások</i>	<i>82.274.000 forintban,</i>
<i>b. munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>16.891.000 forintban,</i>
<i>c. dologi kiadások</i>	<i>39.724.000 forintban,</i>
<i>d. ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>4.398.000 forintban,</i>
<i>e. egyéb működési célú kiadások</i>	<i>15.888.000 forintban,</i>

2. felhalmozási célú kiadások:

<i>a. beruházási kiadások</i>	<i>11.370.000 forintban,</i>
<i>b. felújítási kiadások</i>	<i>36.000.000 forintban,</i>
<i>c. egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0 forintban,</i>

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

<i>a. finanszírozási kiadások - belföldi</i>	<i>2.931.000 forintban</i>
<i>b. finanszírozási kiadások - külföldi</i>	<i>0 forintban</i>

a rendelet 4 - 5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg.

3.§ (1) A kiadások finanszírozásának biztosítására a polgármester jogosult átmenetileg igénybe venni - az elkülönített számlákon levő pénzeszközöket, tárgyéven belüli visszapótlási kötelezettség mellett.

(2) A képviselő-testület a 2017. évben a bevétel - kiadás mérlegegyensúlyát 61.078.000 forint, 2016. évről áthozott fel nem használt költségvetési maradvánnyal tervezte meg.

III. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK-ELŐIRÁNYZATI

4.§ (1) Az önkormányzat 2017. évi költségvetésében 9.169.000 forint működési általános tartalékkal számol, valamint 5.120.000 forint felhalmozási általános tartalékot állapít meg. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(2) A tartalékban megjelölt feladatok körében az előirányzatok pályázati önrészként is kezelendők.

(3) A képviselő-testület a működési általános és cél- és felhalmozási általános és céltartalékkal való rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza, melynek keretében előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2017. december 31-ig tájékoztatja.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS ELŐRE NEM TERVEZHETŐ BEVÉTELEIVEL ÉS KIADÁSAIVAL, BEVÉTELI ELMARADÁSÁVAL KAPCSOLATOK SZABÁLYOK

5. § Az önkormányzat által nem **tervezhető** és többletbevételként jelentkező valamennyi forrással, feladat- elmaradásból eredő előirányzat maradvánnyal, valamint sikertelen pályázat esetén az önrész előirányzatának maradványával – ha az nem kötött felhasználási rendszerű - a tervezett bevételi elmaradást kell ellentételezni.

V. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSA ÉS ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA

6. § (1) Az önkormányzat számításokkal megalapozott és jóváhagyott előirányzatokon belül köteles a gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerint takarékosan gazdálkodni. Az önkormányzat költségvetését a képviselő-testület módosíthatja.

(2) A kiemelt előirányzatok költségvetésének főösszegét kizárólag a képviselő-testület jogosult módosítani, mely alól kivételt képez a központi támogatás és a céllal érkezett pénzeszköz átvétel, amivel a polgármester jogosult az előirányzatokat módosítani – annak érdekében, hogy a folyamatos feladatellátás biztosítható legyen. A polgármester az előirányzat módosítás dokumentumait köteles előzetesen felülvizsgálni és a döntéséről határozatot hozni. A határozat kiadását követően indítható a feladat végrehajtása. A polgármesternek e döntéseiről a képviselő-testületnek következő ülésén tájékoztatást kell adni. A döntés hosszú távú kötelezettség vállalással nem járhat, ellenkező esetben a képviselő-testület döntése szükséges.

(3) A végrehajtott előirányzat-módosításról az önkormányzat jegyzője negyedévenként – az első negyedév kivételével - költségvetési rendeletmódosítást készít. Az utolsó átruházott hatáskörben végrehajtott módosítás eltérően a képviselő-testület 2017. évi költségvetését legkésőbb december 31-ig módosíthatja.

(4) Amennyiben 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 tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként – az első negyedév kivételével -, legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön

jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének módosításáról.

7. § A feladatok évközi változásáról – a feladatmutatók változása esetén május 15., és október 15. napjáig - az intézmény vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni.

VI. fejezet

A SZEMÉLYI JUTTATÁSOKKAL ÉS A MUNKAERŐVEL VALÓ GAZDÁLKODÁS, AZ ÖNKORMÁNYZATI ALKALMAZOTTAK EGYÉB TÁMOGATÁSA

8. § Az önkormányzat a személyi juttatás előirányzatából foglalkoztatható létszám-előirányzatát/keretét, a költségvetési rendelet 8. melléklete tartalmazza, melynek módosítására a képviselő-testület jogosult.
9. § (1) Az önkormányzatnál az illetményfizetés egységesen lakossági folyószámlára utalással történik, de igényeknek megfelelően postai utalással is teljesíthető az illetmény kifizetése. Az illetmény utalásáról lehetőleg úgy kell gondoskodni, hogy az **minden hónap 5-éig** - amennyiben a munkaszüneti napra esik a megelőző munkanapon jóváírásra kerüljön, vagy azt postán felvehesse.
- (2) Az önkormányzat alkalmazottai részére cafeteria juttatást 2017. évben nem állapít meg.

VII. fejezet

FELHALMOZÁSI ELŐIRÁNYZATOKKAL VALÓ GAZDÁLKODÁS

10. § (1) A 6. melléklet a tervezett beruházások, felújítások előirányzatát tartalmazza.
- (2) Azok az önkormányzati beruházások, melyek központi támogatással vagy más pályázati támogatással, pénzeszközátvétellel valósíthatók meg csak abban az esetben indíthatók, ha a kiadáshoz szükséges valamennyi forrásrendelkezésre áll. Amennyiben erre a költségvetési évben nincs lehetőség a polgármester legkésőbb 2017. december 31-ig, e forrásról köteles lemondani és egyúttal költségvetési rendeletmódosítását kezdeményezni.
- (3) Kiadási megtakarítás esetén a polgármester a 6. mellékletben rögzített feladatok között átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testület előtt beszámol, és a képviselő-testület legkésőbb december 31-ig, illetve 7. § szerint módosítja költségvetési rendeletét.
11. § A felhalmozási és karbantartási feladatok elvégzésével kapcsolatos kifogásolható vállalkozói teljesítés esetén kötelező a jótállási, szavatossági igény érvényesítése.

VIII. fejezet

ÖNKORMÁNYZATI PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK, TÁMOGATÁSOK

12. § (1) A képviselő-testület az 5. melléletekben nevesített szervek részére támogatást állapít meg, pénzeszközt ad át az ott megjelölt feladataik ellátásához, évente egyszer.
- (2) Az önkormányzat intézményekben működő szervezeteknek, politikai pártoknak, alapítványoknak pénzbeli támogatás nem nyújthat. Kivételt jelent azon alapítvány, melynek az önkormányzat tagja, illetve az önkormányzattól feladatot vállal át.
- (3) A támogatás, pénzeszközátadás megállapodás alapján folyósítható. A megállapodásnak a feladat- és utalási időpontok, megjelölésén túl ki kell térni az elszámolás módjára, tartalmára, a feladat teljesítésének ellenőrzésére, a jogszerűtlen felhasználás esetén követendő eljárásra, a visszafizetési kötelezettségre, köztartozásra (adó-, járulék-, illeték- vám-) vonatkozó nyilatkozatra, az önkormányzati intézményekkel szembeni kötelezettségeire (díj- vagy egyéb tartozás). A pénzeszközátvevő szervezet köteles biztosítani pénzügyi folyamatainak átláthatóságát.
- (4) Valamennyi pénzeszközt átvevő annak felhasználásáról az elszámolást, ill. beszámolást évente egyszer a képviselő-testület felé benyújtott dokumentumokkal kell elvégezni. Az a pénzeszközt átvevő, aki számadási kötelezettségének teljes körűen nem tesz eleget a további támogatásból, kizárja magát.
- (5) A támogatás felhasználásának ellenőrzését, az elszámolást, illetve beszámoltatást folyamatosan kell elvégezni úgy, hogy az újabb megállapodás megkötéséig, de legkésőbb 2018. március 31-ig megtörténjen. Tárgyevre vonatkozó megállapodás csak az előző évi elszámolás elfogadását követően köthető.
- (6) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg. Működési pénzeszköz átvétel esetén az utolsó utalást megelőzően, felhalmozási célra biztosított pénzeszköz esetén pedig az utalást megelőzően mondhat le, ez esetben az (8) bekezdés szerinti szankciót nem kell érvényesíteni.
- (7) Amennyiben a pénzeszközátvevő a pénzt vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, az átvett pénzt az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára köteles egy összegben visszafizetni. A jogtalanul igénybe vett összeg után a pénzeszközátvevő az éves átlag szerinti jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő mértékű kamatot köteles fizetni, a jogtalan igénybevétel napjától a visszafizetés napjáig.
- (8) A (7) bekezdéssel érintett pénzeszközátvevő, támogatott a következő évben önkormányzati támogatásban nem részesülhet.
- (9) A működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat az önkormányzat honlapján, a döntést követő 30 napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

E közzétételi kötelezettséget a pályázati kiírásokban, a támogatásról szóló megállapodásokban szerepeltetni kell.

(10) A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárási szakaszában figyelemmel kell lenni a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szabályaira.

IX. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁVAL KAPCSOLATOS EGYÉB INTÉZKEDÉSEK

- 13. §** Annak érdekében, hogy az önkormányzatot megillető pénzkövetelések mielőbb behajtásra kerüljenek, minden intézkedést meg kell tenni. A pénzköveteléseknél a szerződés külön kitétele alapján, amennyiben erre a szerződés nem tér ki a Ptk. szabályai szerint kamatot kell felszámítani.
- 14. §** (1) Az önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzatnak havi likviditási tervet kell készíteni kiemelt előirányzatonként.
- (3) Az önkormányzat kötelezettséget úgy vállalhat, hogy abban köteles megjelölni a számla utalására vonatkozó kötelezettség teljesítésének időpontját, mely a számlával érintett feladat szakmai teljesítésigazolásától számítottan kerülhet utalásra. Amennyiben a kötelezettség tárgya „fordított adózás” alá eső termék vagy szolgáltatás, a kötelezettség ÁFA tartalmát a számla beérkezésének időszakában kell megfizetni.
- 15. §** Az önkormányzat biztosítja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben végrehajtási rendeleteiben meghatározott és kapcsolódó működési kiadások ellátásához, tanulók ingyenes étkeztetéséhez kapcsolódó hozzájárulásokat.
- 16. §** Az önkormányzat 2016. évi költségvetési maradvány elszámolását az Ávr. 149. §, valamint e költségvetésben megjelölt, céllal biztosított - működési, felhalmozási feladatok finanszírozását szolgáló - támogatás figyelembevételével kell elszámolni. A céllal biztosított működési, felhalmozási feladatok előirányzat-maradványa elvonásra kerül. A céltól eltérő felhasználás esetén a támogatást a költségvetési maradvány elszámolás során el kell vonni.
- 17. §** Az önkormányzat amennyiben szellemi és anyagi infrastruktúrájuk magáncélú használatát engedélyezik - meghatározott feladat elvégzéséhez –, az igénybe vevők számára kötelesek térítési díjat előírni. A díj megállapításánál figyelembe kell venni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségeket. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét szabályzatban kell rögzíteni.

18. § (1) Az önkormányzat a vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó **ötmillió** forint, vagy azt **meghaladó** értékű:

- a) árubeszerzésre,
- b) építési beruházásra,
- c) szolgáltatás megrendelésre,
- d) vagyonértékesítésre,
- e) vagyonhasznosításra,
- f) vagyon, vagy vagyoni értékű jog átadására,
- g) koncesszióba adására vonatkozó szerződéseiből, annak megnevezését (típusát), tárgyát, szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, az előzőekben felsorolt adatokban bekövetkezett változásokat közzé kell tenni a szerződés létrejöttét követő **hatvan napon** belül.

(2) Az (1) bekezdés szerinti közzététel az Halimba Község Önkormányzatának honlapján történik. Ez esetben az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. A közzétételről az önkormányzati szerv nevében szerződést kötő személy, valamint a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

19. § Az önkormányzat kölcsönt törvényben és helyi rendeletében meghatározott körben és módon adhat.

20. § (1) Az önkormányzat kezesi felelősséget a gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban levő tulajdona mértékéig vállalhat.

21. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. fejezet

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

22. § Ezen rendelet 2017. február 13-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Halimba, 2017. január 31.

Kihirdetés napja: 2017. február 10.

Tóbel János s.k.
polgármester

Dr. Jáger László s.k.
j e g y z ő

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Halimba Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet (továbbiakban: Rendelet) szabályai a Magyar Köztársaság 2017. évi költségvetéséről alkotott törvényen, a módosított államháztartási törvényen és a módosított végrehajtási rendeletein alapulnak.

A költségvetés tartalmazza Halimba Község Önkormányzatának sajátos helyzetét, a kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok finanszírozását, a gazdálkodáshoz kapcsolódó helyi sajátosságokat, szabályokat, az előző gazdasági programból eredő célokat. A rendelet hatálya Halimba Község Önkormányzatára és intézményére terjed ki, mely kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatot lát el.

A gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerinti gazdálkodás ellenőrzését a hatásköri megosztottság szerint az államháztartási szabályok (Áht., Ávr., 370/2011.(XII.31.) Korm. rend., stb.) alapján kell ellátni. Az államháztartási törvény és végrehajtási rendeleteinek megfelelően állapítottuk meg a kiemelt előirányzatokat, melyet részletes, feladatokat tartalmazó mellékletek egészítenek ki.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, melynek érvényesítése az államháztartási törvény egyik kiemelt feladata. Az Áht. szabályai közül kiemelendő az eddig széles körben alkalmazott „összevonások” jelentős korlátozása.

Részletes indokolás Halimba Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről a pénzügyi mérlege szerint:

A rendelet 1-3. fejezetekhez:

B E V É T E L E K

I. Működési célú támogatások ÁH-n belülről 104.817 eFt

I/1. Önkormányzatok működési támogatásai 87.708 eFt

Számszaki adatok az 1. tájékoztató táblában részletesen megtalálhatók. Az önkormányzatok finanszírozási rendszere 2013. évben megváltozott, az eddigi normatív jellegű támogatást a feladatfinanszírozás váltotta fel.

A 2017. évi költségvetési törvény a forrásokat az alábbiak szerint csoportosította:

- I.) Települési önkormányzatok működésének támogatása
- a) az önkormányzati hivatal működésének támogatása, (az elismert hivatali létszám alapján),
 - b) a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása
 - zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása,

- közvilágítás fenntartásának támogatása,
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
- közutak fenntartásának támogatása,

c) egyéb önkormányzati feladatok támogatásának fajlagos összege 2.700 Ft/fő, de ahol a lakosságszám nem éri el a 1.000 főt, és az 1 lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 Ft-ot településenként legalább 5 millió forint, 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32 000 forintot, településenként legalább 6 millió forint, egyéb településenként legalább 3 500 000 forint.

d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

e) üdülőhelyi feladatok támogatása

II.) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása,

- óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját, segítők bértámogatása
- óvodaműködtetési támogatás
- társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatása
- kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

Az önkormányzatok fő feladata a köznevelésben az óvodai ellátás lesz. A jogszabályi előírások alkalmazásával központi költségvetés az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez, valamint a szakmai és üzemeltetési kiadásokhoz hozzájárul.

III.) Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és étkeztetési feladatainak támogatása:

- a szociális ágazati összevont pótlék, melynek keretében a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvr.) 15/A. §-a szerinti, 2017. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatás havi összege a helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege. A támogatás folyósítása - a Kincstár tárgyhónap 10-éig a támogatás önkormányzatokat megillető összegével kapcsolatosan teljesített adatszolgáltatása alapján - havonta történik.
- települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.
- az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok általános támogatása (pl. szociális étkeztetés, bölcsődei ellátás)
- intézményi gyermekétkeztetés támogatása hozzájárulás a bölcsődében, óvodában, iskolában, valamint kollégiumban elhelyezett gyermekek étkeztetésének egyes kiadásaihoz – kétféle jogcímen illeti meg az önkormányzatokat az ellátott

gyermeklétszám alapján. Egyik az elismert dolgozók bértámogatása, másik az üzemeltetési feladatokhoz történő hozzájárulás.

- rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása a Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján.

IV.) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása, melynek keretében jelenik meg a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok, támogatása, lakosságszám arányában 1,140 Ft/ fő támogatásra jogosult az önkormányzat.

I/2. Egyéb működési célú támogatások

17.109 eFt

Egyéb működési célú támogatások bevételei rovatrenden bevételként került tervezésre:

1./ **Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól** a Védőnői Szolgálat működésének forrását biztosító 4.414 eFt tervezett támogatás;

2./ **Elkülönített Állami Pénzalaptól** a tartós munkanélküliek foglalkoztatására 100%-os bér és munkaadói járulék támogatással számoltunk 11.095 eFt-ot;

3./ **Helyi Önkormányzatok és költségvetési szerveik** által fizetett hozzájárulás /Szóc 2016. évi gyermekétkeztetéshez/.

4./ **Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok** bevételei, melyet a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól kapunk területalapú támogatásra /1.300 eFt/.

III. Közhatalmi bevételek

34.300 eFt

Vagyoni típusú adók:

500 eFt

2016. évi befolyt magánszemélyek kommunális adóját figyelembe véve került megtervezésre az előirányzat.

Termékek és szolgáltatások adói:

33.650 eFt

2017. évre a termékek és szolgáltatások tekintetében az alábbi bevételek prognosztizálhatók:

Iparüzési adó	28.000 eFt
Gépjárműadó	4.150 eFt
Idegenforgalmi adó	1.300 eFt
Talajterhelési díj	400 eFt

Egyéb közhatalmi bevétel:

150 eFt

A határidőre be nem fizetett adóbevételek után befolyt késedelmi pótlék összegének tervezete.

IV. Működési bevételek

23.370 eFt

Szolgáltatások ellenértéke:

3.618 eFt

Erre a rovatrendre kerültek betervezésre a tárgyi eszközök bérbeadásából (terembérlet, kishaszonbérlet, posta helyiség, gyógyszertár, emlékház belépők, lakás), valamint az intézménynél a munkahelyi vendéglátásból származó bevételek.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke:	480 eFt
A továbbszámlázott telefondíj, áramdíj és vízdíj összege.	
Tulajdonosi bevételek:	6.500 eFt
A DRV Zrt-től és a Bakonykarszt Zrt-től a lakossági és közületi vízfogyasztási adatok alapján eszközhasználati díjként elvárt bevétel előirányzata.	
Ellátási díjak:	5.628 eFt
A bevétel 2017. évtől a Hársfa Óvodánál jelentkezik. A gyermekétkeztetésben, valamint a szociális étkeztetésben részesülők által befizetett térítési díj bevételeket mutatja.	
Kiszámlázott ÁFA:	4.089 eFt
A tulajdonosi bevételek, az étkezési térítési díjak, az emlékházi belépők, fénymásolás, valamint a továbbszámlázott díjak és a karbantartás után 27% áfa összeget számlázunk ki.	
Kamatbevételek:	35 eFt
Az önkormányzati bankszámlákon lévő pénzösszegek után elszámolt kamatbevétel összege.	
Egyéb működési bevételek:	3.020 eFt
Az önkormányzat által végzett fénymásolás, és a csatorna érdekeltségi hozzájárulásra tervezett bevételek éves összege.	

VI. Működési bevételek	200 eFt
-------------------------------	----------------

Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései:	200 eFt
Ide került tervezésre a szociális rendelet alapján a lakoságnak nyújtható kamatmentes kölcsön visszafizetésre kerülő összege.	

Költségvetési bevételek előirányzat összesen	162.687 eFt
---	--------------------

VIII. Finanszírozási bevételek	61.078 eFt
---------------------------------------	-------------------

2016. évi költségvetési maradvány összege az óvodánál: 1.094 eFt, az önkormányzatnál: 59.984 eFt.

Bevételi előirányzat összesen	223.765 eFt
--------------------------------------	--------------------

K I A D Á S O K

I. Működési költségvetési kiadások	159.175 eFt
---	--------------------

<u>Személyi juttatások</u>	82.274 eFt
-----------------------------------	-------------------

A minimálbér és a garantált bérminimum összege 2017. január 1-jétől emelkedett 127.500,-Ft, illetve 161.000,-Ft-ra. Ezen emelkedéseket figyelembe véve került megtervezésre a 2017. évi költségvetés..

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2017. évi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjának előirányzatát, ezért évközben a Kincstár kimutatása alapján módosítani szükséges a költségvetést.

A kiemelt előirányzat tartalmazza a 2016. évben kifizetett, de az idei évre áthúzódó jutalmak, valamint béren kívüli juttatások összegét. A 2017. évi költségvetésbe cafeteria juttatás nem került tervezésre eredeti előirányzatként. Tartalmazza továbbá a közlekedési költségtérítés, a választott tisztségviselők, a megbízási díj és az alkalmi munkavállalás keretében foglalkoztatottak juttatásának összegét. A 5. melléklet szerint önkormányzati és intézményi megbontásban.

Munkaadót terhelő járulékok

16.891 eFt

A szociális hozzájárulási adó az illetmények tételes számítása alapján került tervezésre az előirányzat, mely megfelelő fedezetet nyújt az éves szintű kötelezettségekhez. A szociális hozzájárulási adó mértéke 22 %. A társadalombiztosításban való részvétel – törvényben meghatározottak szerint – továbbra is kötelező, a biztosított az egyén felelősség elvének megfelelően járulékfizetés alapján szerezhet jogot a saját maga és törvényben meghatározott hozzátartozója javára az egyes társadalombiztosítási ellátásokra. Tartalmazza továbbá a 2016. évről áthúzódó béren kívüli juttatások után fizetendő egészségügyi hozzájárulás és személyi jövedelemadó összegét, valamint az alkalmi foglalkoztatás után fizetendő munkáltatót terhelő egyéb járulékfizetési kötelezettséget.

Dologi kiadások

39.724 eFt

A dologi kiadások megtervezése az elemi költségvetésben előírt részletezettség szerint történt. A dologi kiadások az elmúlt évi előirányzatot alapul véve –a szerkezeti változások, korrekciók stb. átvezetése után – kerültek megállapításra.

A kormány gazdaságpolitikájához kapcsolódóan a takarékoságon, a közös felelősségen van a hangsúly. A dologi kiadások kormányzati funkciók szerinti részletezése az 5. mellékletben található óvodai és önkormányzati szinten külön-külön.

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Itt kell megtervezni az önkormányzati képviselők, önkormányzati tisztségviselők tevékenységnek támogatását. A képviselő-testület ülései előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

A közös önkormányzati hivatal működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket biztosítja, melyhez a Halimba Község Önkormányzat, Öcs Község Önkormányzata a Halimbai Kirendeltségnél felmerült költségekhez hozzájárul.

013320 Köztemető-fenntartás és –működtetés

Itt kerültek tervezésre a köztemető fenntartásával és működtetésével összefüggő feladatok.

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Ide tartoznak az önkormányzati vagyon - ingatlanok és más vagyontárgyak, vagyoni értékű jogok - üzleti célú használatba, haszonbérbe adásával, állagmegóvásával, felújításával, adásvételével és más módon történő hasznosításával, kezelésével összefüggő feladatok ellátása. Az emlékházzal kapcsolatos bér és dologi kiadások is itt kerülnek tervezésre.

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Ide lettek tervezve az FHT-ra jogosult személyek, a munkaügyi kirendeltség által közvetített álláskeresők, vagy rehabilitációs ellátásban részesülő személyek legfeljebb 11 hónap időtartamra szóló, határozott idejű közfoglalkoztatási jogviszony keretében, napi 6-8 órás munkaidőben történő foglalkoztatásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

042180 Állat-egészségügy

Ajkai Önkormányzatnak a gyepmesteri szolgáltatásért fizetendő összeg.

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

A község tulajdonában lévő utak karbantartása, aszfaltozása, hó eltakarítás.

052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése

A szennyvízcsatornák létesítésével, fenntartásával, üzemeltetésével összefüggő feladatok ellátása. Biztosítási díj, valamint az eszközhasználati díj után fizetendő áfa összege.

064010 Közvilágítás

A települési közvilágítás kiépítésével, fenntartásával, üzemeltetésével összefüggő feladatok ellátása.

066010 Zöldterület-kezelés

Erre a kormányzati funkcióra könyveljük a falugondnok által a községben végzett zöldterület karbantartásával, kezelésével, gondozásával kapcsolatos feladatokat.

066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A községgazdálkodás máshova nem sorolható, egyéb feladataival kapcsolatos bevételeket és kiadásokat tartalmazza. pl. a gépjármű üzemeltetéssel kapcsolatos költségeket.

072111 Háziiorvosi alapellátás

A foglalkoztatás, az iskola egészségügyi szolgáltatásért fizetendő költségek, valamint a házi orvos támogatása kerül elszámolásra.

072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás

Az ajkai Kórháznak a háziiorvosi ügyeleti díjra fizetett költség.

072311 Fogorvosi alapellátás

Az egészségügyi alapellátás körében szervezett fogorvosi alapellátásra támogatási szerződés alapján fizetett összeg.

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

A védőnői szolgálat működésére az OEP-től kapott támogatási bevételből biztosított személyi és dologi kiadásokat mutatja be.

082044 Könyvtári szolgáltatások

Kistelepülések számára is elérhető könyvtári szolgáltatások költségei: megbízási díj, újság, postaköltség.

082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Ide tartozik: a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése, a közösség- és társadalmi részvétel, a közösségfejlesztés feltételrendszerének javítása, az állampolgári részvétel növelése, az önkéntesség és a virtuális közösségek erősítése, a gyermekek, az ifjúság, az idősek, a nemzetiségek és a külföldi magyarok közösségi művelődésének segítése, a szegénységben élők és kirekesztett csoportok társadalmi, kulturális részvételének fejlesztése, a megértés, a befogadás, az esélyegyenlőség elősegítése, mentálhigiénés, prevenció programok megvalósítása.

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

A gyermekek napközbeni ellátásával, a teljes óvodai életet átívelő foglalkozásokkal összefüggő feladatokat foglalja magába.

091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésnek, ellátásának szakmai feladatai

Kizárólag a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai ellátásával összefüggő speciális eszközökkel, foglalkozásokkal, ellátással összefüggő feladatok ellátása.

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Az óvodai nevelés, ellátás köznevelési törvény szerinti működtetési feladatait tartalmazza.

096015 Gyermekeztetés köznevelési intézményben

Ide tartozik az óvodai ellátottak és a köznevelési intézményben tanuló ellátottak részére biztosított étkezéssel összefüggő feladatok ellátása.

096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

A köznevelési intézményben a pedagógusok és más munkavállalók részére biztosított étkezéssel összefüggő feladatok ellátása.

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének biztosításával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

107051 Szociális étkeztetés

A koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, pszichiátriai vagy szenvedélybetegségük, hajléktalanságuk miatt önmaguk, illetve eltartottaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel étkezés biztosítására nem képes személyeknek nyújtott legalább napi egyszeri meleg étkezésével összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

Ellátottak pénzügyi juttatásai

4.398 eFt

A 2017. évi költségvetés tervezésénél szociális és gyermekvédelmi ellátások tekintetében a jelenleg hatályos jogszabályi rendelkezéseket vettük figyelembe. A **szociális ellátások** alapját többnyire az öregségi nyugdíj legkisebb összege határozza meg, mely jelenleg 28.500.-Ft.

A költségvetés készítése során figyelembe vettük a jogszabályváltozásokat illetve jelenlegi ismereteinket a szervezeti átalakításokról.

A járássok kialakításáról, valamint egyes ezzel összefüggő törvények módosításáról szóló 2012. évi XCIII. törvény alapján a Szt. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket a helyi önkormányzat képviselő-testülete, a települési önkormányzat polgármestere, a települési önkormányzat jegyzője valamint a járási hivatal látja el.

A települési önkormányzat képviselő-testülete 2015. március 1. napjától csak a helyi szociális rendeletben szabályozott önkormányzati segélyeket állapíthat meg.

Gyógyszertámogatás

A gyógyszertámogatás a szociálisan rászorult személy részére az egészségi állapota megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó - a krónikus betegségével összefüggő - rendszeres gyógyszer- és gyógyászati segédeszköz kiadásainak csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás.

Gyógyszertámogatásra jogosult az a szociálisan rászorult személy, aki a Sztv. alapján nem jogosult közgyógyellátásra, a családban az 1 főre jutó jövedelem nem haladja meg az önkormányzat szociális rendeletében előírt összege, és havi rendszeres gyógyító ellátásának elismert költsége meghaladja a 6.000,-Ft-ot. A támogatás összegének felhasználásáról a jogosult havonta köteles elszámolni. Tervezett összege: **50 eFt**.

Ápolási támogatás

Az ápolási támogatás a tartósan beteg személy otthoni ápolását, gondozását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított rendszeres hozzájárulás.

Az ápolási díjban részesülő személy után nyugdíjbiztosítási járulékfizetési kötelezettsége van az Önkormányzatnak, ez 2017. évben 10 %-os nyugdíjbiztosítási járulék. A költségvetés tervezéséhez a jelenlegi jogszabályi rendelkezéseket és a jelenlegi igényjogosultak számát figyelembe véve az előirányzat **283 eFt**

Rendkívüli települési támogatás (200 eFt)

Rendkívüli települési támogatásban kell részesíteni az Szt. 45.§ (3) és (4) bekezdésében meghatározott esetekben azt a személyt, akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 130 %-át, egyedül élő személy esetén annak 150%-át nem haladja meg. A rendkívüli települési támogatás mértéke 1.000 Ft-tól 10.000 Ft-ig terjedhet.

- temetési támogatás (100 eFt)

Rendkívüli települési támogatáson belül temetési támogatásra jogosult az a személy, aki az elhunyt személy eltemettetéséről gondoskodott. Mértéke: alkalmanként 10.000,-Ft.

- szülési támogatás (300 eFt)

Az önkormányzat kérelemre szülési támogatást nyújt a halimbai származási helyű újszülöttek családjának, melynek összege gyermekenként: 30.000 forint.

Lakhatási támogatás (1.000 eFt)

A lakhatási támogatás a szociálisan rászoruló háztartások részére a háztartás tagjai által lakott lakás, vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásai viseléséhez nyújtott hozzájárulás. A támogatás az e rendeletben meghatározott feltételek szerinti jogosultnak a villanyáram-, a víz- és a gázfogyasztás, a lakbérhez vagy az albérleti díjhoz, illetve a tüzelőanyag költségeihez állapítható meg.

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (2.465 eFt)

Az önkormányzat rendeletében megállapított egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások. pl. Arany J. és Bursa ösztöndíj, iskoláztatási támogatás, karácsonyi támogatás.

Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre

15.423 eFt

A rovatrend a közös **önkormányzati hivatal** működéséhez:

Összes kiadás közös hivatalnál: 22.465 eFt

Normatív állami támogatás: **4.975 eFt**

Fizetendő hozzájárulás: **17.490 eFt,**

mely lakosságszám arányosan megoszlik Halimba község Önkormányzata (1193fő) (85,28%) és Öcs község Önkormányzata között (206 fő) (14,72%). Halimba község Önkormányzatának a közös hivatal működési költségeihez 2017. évben 14.915 eFt-tal kell hozzájárulnia.

valamint a **szociális segítő központ** működéséhez, az ágazati pótlék visszafizetéséhez, és a gyermekvédelmi Erzsébet utalvány visszafizetéséhez szükséges előirányzatot tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre **465 eFt**

A 5.II. táblázatban foglaltak szerint a civil szervezeteknek nyújtott támogatás, valamint a szociális rendelet alapján a háztartásoknak nyújtott visszafizetendő kölcsönök előirányzata.

II. Felhalmozási költségvetési kiadások **47.370 eFt**

Beruházások, felújítások **47.370 eFt**

A 6 melléklet részletesen tartalmazza a 2017. évre előirányzott felhalmozási kiadásokat.

III. Tartalékok **14.289 eFt**

Az önkormányzat 2017. évre 9.169 eFt általános működési, 5.120 eFt általános felhalmozási tartalékot képez a 7. mellékletnek megfelelően.

IV. Finanszírozási kiadások **2.931 eFt**

Az önkormányzat 2016. évben a 2017. évi állami támogatások terhére 2.931 eFt megelőlegezett összeget kapott, melyet az adott költségvetési évben, mint megelőlegezett támogatás visszafizetése kell könyvelni, és hozzá előirányzatot rendelni.

Költségvetési kiadási előirányzat **223.765 eFt**

A rendelet 6. fejezetéhez:

A **8. mellékletben** feltüntetett létszám-előirányzat 2017. január 1-jétől hatályosak. A racionális feladatellátást és az intézményi érdekeltséget motiválja az a szabály, mely a létszámcsökkentések irányába hat, szem előtt tartva a központi támogatás kínálta lehetőségét.

10. mellékletben az óvodai konyha költségfelosztása kerül bemutatásra. A 2017. évben várható étkeztetési adagszámok alapján megosztva gyermek és felnőtt étkeztetés arányában nyersanyag költségre, személyi juttatásra, munkaadói járuléokra és dologi kiadásra. A melléklet tartalmazza a várható személyi térítési díjak bevételeit is.

12. mellékletben az önkormányzat összesített előirányzat felhasználási, likviditási ütemtervét tartalmazza számba véve a várható kiadások kifizetésének és befolyó bevételek befolyásának időbeli alakulását.

13. mellékletben prognosztizáljuk Halimba Község Önkormányzata által 2017. évben biztosított közvetett támogatásokat. A közvetett támogatások alapvetően helyi rendeleten, illetve szociális ellátáshoz kapcsolódóan a szociális és gyermekjóléti törvényen alapulnak.

14. mellékletben szerepeltetjük az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket célonként és éves bontásban.

15. mellékletben az Önkormányzat a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit mutatjuk be a tárgyévre és az azt követő három évre tervezett irányszámok alapján.

16. mellékletben az Önkormányzat által kötelezően ellátandó, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti bontásban kerülnek bemutatásra a bevételek és a kiadások.

A rendelethez csatolt tájékoztató adatok:

1. tájékoztató táblában a normatív hozzájárulásokat, jogcímek szerinti bontásban mutatjuk be.

2. tájékoztató tábla a Hársfa Óvoda és Óvodai Konyha 2017. évi kiadásait tartalmazza rovatrend szerint.

3. tájékoztató táblában a hitelállomány alakulása található.

A rendelet 10. fejezetéhez:

Halimba Község költségvetése a 2017-es gazdasági évre szól, szabályait január 1-jétől kell alkalmazni.

Halimba, 2017. január 31.

Dr. Jáger László
jegyző