



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz.: 22-17/2017.

Tárgy: A 2017. évi költségvetési
rendelet-tervezet megvitatása
Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.), valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján állítottuk össze.

2017-ben a központi forrásszabályozásban 2016. évhez képest jelentős változás nem történt. A településüzemeltetési, köznevelési, szociális-gyermekjóléti és kulturális feladatok támogatásánál többségében a 2016. évvel megegyező központi finanszírozással számolunk.

A Képviselő-testület a lakások és helyiségek bérleti díját nem emelte (kivéve a költségelvű lakásokét minimális mértékben - a szerződéses kötelezettségünknek eleget téve), a helyi adók mértékén nem emelt, új adót nem vezetett be, ezért az adó- és egyéb működési bevételek (lakás, helyiségbérek) nagyságrendileg nem változnak.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának adatai alapján megállapítható, hogy az elmúlt évi előirányzatok tervezése megalapozott volt, a bevételi előirányzatok teljesítése és a kiadási keretek biztosították a kiegyensúlyozott működést és fejlesztést, megfelelő alapot szolgáltatottak a 2017-es tervezéshez.

A most beterjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2017-ben is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel nélkül,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadásokat és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2017. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

2017. évi bevételeink meghatározó tényezői:

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen 104.179.967 forint

I.1. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 49.830.400 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Möt. szerint 2016. január 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Hivatalunk esetében ez 10,88 főt jelent, 2016. évben 10,97 főt jelentett.

I.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása 7.816.150 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

I.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása 10.208.000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „064010 Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

I.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 3.548.808 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „013320 Köztemető-fenntartás és –működtetés” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével.

I.5. Közutak fenntartásának támogatása 6.129.000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

I.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után 10.692.000 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára az Möt. 13. §-ában meghatározott egyes – az előzőekben nem nevesített – feladatok ellátására.

I.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 63.750 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2016. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján.

I.8. Kiegészítés jogcímen kapott összeg 15.891.859 forint.

A települési önkormányzatot a fenti jogcímeneken megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáscsökkentés mértéke a számított bevétel	Kiegészítés mértéke a beszámítás, kiegészítés alapjának százalékában
alsó határ	felső határ	százalékában	
1. 1	7 000	0	30
2. 7 001	10 000	0	15
3. 10 001	12 500	10	0
4. 12 501	15 000	20	0
5. 15 001	17 500	40	0
6. 17 501	20 000	60	0
7. 20 001	26 000	85	0
8. 26 001	36 000	95	0
9. 36 001	42 000	100	0
10. 42 001	60 000	105	0
11. 60 001	100 000	110	0
12. 100 001		120	0

I.9. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 4.615.864 forint

Az előirányzat a 2015. december 31-ei schengeni külső határszakaszokon (a magyar-ukrán, a magyar-román, a magyar-szerb és a magyar-horvát határszakaszokon) közúti határátkelőhelyet fenntartó települési önkormányzatok támogatását szolgálja. A támogatás a 2015. évi közúti ki- és belépési (személyi- és járműforgalmi) adatok alapján kerül megállapításra, folyósítására egy alkalommal, január hónapban kerül sor.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen 78.912.507 forint

II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 64.660.110 forint

A központi költségvetés a Kjt., a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az

általára foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladat ellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladat ellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

II.2. Óvodaműködtetési támogatás 8.850.833 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása összesen 91.479.158 forint

III.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 31.136.000 forint

Ez a támogatás az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, az intézményi gyermekéktetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, valamint az egyes szociális gyermekjóléti feladatok állami támogatással nem fedezett részére használható.

III.2. Család- és gyermekjóléti szolgálat 3.000.000 forint

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a Szocvtv.-ben, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben (a továbbiakban: Gyvt.) és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

III.3. Szociális étkeztetés 1.273.280 forint

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

III.4. Házi segítségnyújtás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvtv. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg.

- Szociális segítség 175.000 forint

A támogatás a Szocvtv. 63. § (3) bekezdése és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok alapján biztosított szociális segítség keretében, kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel.

- Személyi gondozás 3.150.000 forint

A támogatás a Szocvtv. 63. § (4) bekezdése és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok alapján biztosított személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. E feladat ellátásában közfoglalkoztatottak nem működhetnek közre.

III.5. Időskorúak nappali intézményi ellátása 2.725.000 forint

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

III.6. Bölcsődei ellátás 12.599.550 forint

A támogatás a Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos, hetes) bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után vehető igénybe.

A bölcsődében ellátott:

- fogyatékos gyermek után a fajlagos összeg 150%-a,
- hátrányos helyzetű gyermek után a fajlagos összeg 105%-a,
- halmozottan hátrányos helyzetű gyermek után a fajlagos összeg 110%-a igényelhető.

Az ellátottak számának meghatározása: a beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves tényleges létszáma osztva 230-cal.

III.7. Gyermekétkeztetés támogatása 37.982.784 forint

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelhet támogatást. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy:

- az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,
- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

III.8. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 1.596.000 forint

A támogatás a rászoruló gyermekek 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 4.514.400 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg az Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

Az önkormányzatok támogatásai 2017. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha a Kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.

V. Települési önkormányzatot megillető átengedett és helyi adó bevételek

A települési önkormányzatot illeti meg a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A szabálysértésből és helyszíni bírságból származó bevételek 100 %-a, a környezetvédelmi bírság 30 %-a, valamint a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevételek 40 %-a az önkormányzat költségvetési bevételeit növeli.

A helyi adókból származó bevételek (iparüzési adó, kommunális adó, talajterhelési díj) továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

VI. Egyéb működési célú támogatások

A működési célú támogatás a TB pénzügyi alapokból védőnői szolgálat költségeinek fedezetéül szolgál.

A működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból jogcímen a közfoglalkoztatás kiadásának finanszírozása szerepel.

VII. Működési bevételek

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételei kerültek itt megtervezésre.

2016. évi kiadásokat meghatározó tényezők:

A személyi juttatások tervezése a hatályban lévő Kttv. és Kjt., valamint az Mt. szabályainak figyelembevételével történt.

2017. évben a minimálbér közel 15 %-kal, a garantált bérminimum közel 25 %-kal emelkedett.

A szociális ágazatban dolgozók a szociális ágazati pótlék és kiegészítő pótlék helyett a szociális ágazati összevont pótlékre jogosultak

A bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőt 2017. január 1-jétől a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján bölcsődei pótlék illeti meg.

2017 januárjától 10 (7+3) százalékos béremelést kapnak azok, akiket az iskolákban és az óvodákban nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatnak, de nem kerültek be a pedagógus életpálya-modellbe.

Átlagosan 15 százalékkal emelkedik a kulturális szférában dolgozó közalkalmazottak bére.

A fentiek alapján a bérek jelentősen növekednek, ezért az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények közalkalmazottai részére természetbeni juttatásként Erzsébet-utalvány nem került megtervezésre.

A család és gyermekjóléti szolgálatnál az engedélyezett létszámot 2 főfoglalkozású álláshelyben szükséges meghatározni, mivel a lakosságnak erre az ellátásra nagy igénye van.

A Kvtv. 59. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2017. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – a törvényben meghatározottnál (38.650,-Ft) magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

Mivel az illetményalap 2008. január 1. óta nem emelkedett, a költségvetés tervezésénél 43.800,- Ft illetményalap figyelembevételével számoltunk. Ez 25 %-kos illetményalap-növekedést jelent.

A hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 200.000,- Ft/fő/év cafetéria, valamint egy havi bérnek megfelelő jutalomkeret került megtervezésre.

A helyi önkormányzati képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíjának emelését is 25 %-kos növekedéssel terveztük meg.

A rendelet-tervezet az önkormányzat alkalmazásában álló közfoglalkoztatottak részére természetbeni juttatásként Erzsébet-utalvány formájában 3.000,- Ft/fő/hó összeget tartalmaz. A juttatás odaítélése a későbbiekben kerül szabályozásra.

2017. január 1-jétől a szociális hozzájárulási adó mértéke 27 százalékról 22 százalékra csökken.

A dologi kiadások 2016. évi szinten kerültek megtervezésre.

2016. évben talajterhelési díjból 1.729 e Ft bevételünk keletkezett. Mivel ez az összeg a kiadási előirányzatok között szerepel, így szabályosan különösen az alábbiakra lehet felhasználni:

- a) a csapadékvíz elvezetésének biztosítása,
- b) a belvízvédelmi feladatok ellátása,
- c) a környezet védelmét megalapozó tanulmányok, tervek készítése,
- d) a környezettudatos szemlélet szélesítése, elmélyítése,
- e) a környezeti károk megelőzése, mérséklése és felszámolása,
- f) természeti és az épített környezeti értékek megőrzése, átörökítése,
- g) a kulturált környezet megteremtését és fenntartását célzó intézkedések támogatása.

Az átadott pénzeszközök között a Tisza és Maros Vidéke Jövőjéért Egyesület részére működési előleg címén 1.550 e Ft összegű visszatérítendő támogatást szerepel.

A költségvetési rendelet-tervezet a Kiszomboron működő civil szervezetek 2017. évi támogatására 3.500 e Ft kiadási előirányzatot tartalmaz.

A fiatal házaspárok, a gyermeket nevelő családok és a gyermeküket egyedül nevelő szülők részére pályázat alapján a település közigazgatási területén lakásvásárláshoz 5.000 e Ft támogatást biztosítunk a tárgyévi költségvetésben.

A Magyar Labdarúgó Szövetség által meghirdetett labdarúgó pályaépítési program keretében megnyert kisméretű műfüves 20 x 40 (22 x 42 m) labdarúgó pálya építéséhez szükséges önerő összege 11 973 e Ft.

Felhalmozási kiadások:

Az adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása keretében:

- Az óvoda régi épületének külső homlokzati hőszigetelése és vízszigetelése fog elkészülni. A jelenlegi padlóburkolatokat lecseréljük nagy kopást álló PVC burkolatokra. A konyha teljes felújításra kerül nyílászáró cserével. Konyhatechnológiai terv alapján kiépítjük az új konyhai gépek közműcsatlakozásait. A kazánház nyílászáróinak cseréje is megtörténik.
- A művelődési háznál az elektromos rendszer kerül felújítására. Ezután a hornyokat és a falakat helyre kell állítani. A tetőre elhelyezünk egy napelemes rendszert.
- A gondozási központ padlóburkolatai lecserélésre kerülnek. A konyha új csempeburkolatot kap. A tető felújításánál egy új, korszerű technológiával kivitelezett tetőszerkezetet alakítunk ki. Az így kapott felületre az elbontott cserépfedés kerül visszahelyezésre. Az elektromos rendszer is felújításra kerül, majd a hornyokat és a falakat helyre kell állítani. Új bútorok is beszerzésre kerülnek.
- Védőnői körzet épülete elektromos rendszerének felújítása szükséges, majd a hornyokat és a falakat helyre kell állítani.

Beszerzésre kerül egy Opel Astra személygépkocsi.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi fő célja az kell, hogy legyen, hogy az önkormányzat működőképességét megőrizze, biztosítsa az eddigi szolgáltatások színvonalának fenntartását, valamint a fejlesztési lehetőségek ésszerű, szükségletekhez igazodó kihasználását, a gazdaságos, eredményes, hatékony gazdálkodást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet vitassa meg.

Kiszombor, 2017. február 2.

Tisztelettel:

**Szegvári Ernőné
polgármester**

„TERVEZET”

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2017.(____) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. §

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján a költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékletei szerint alakítja ki és hagyja jóvá 2017. évre.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2017. évi költségvetésének:

a) bevételi főösszegét 655 390 e Ft-ban, ezen belül

aa) működési költségvetési bevételét 464 855 e Ft-ban,

ab) felhalmozási költségvetési bevételét 190 535 e Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 655 390 e Ft-ban, ezen belül

ba) működési költségvetési kiadását 464 855 e Ft-ban, ezen belül

1. személyi jellegű kiadások 213 405 e Ft-ban,

2. munkaadókat terhelő járulékokat 43 698 e Ft-ban,

3. dologi jellegű kiadásokat 149 982 e Ft-ban,

4. működési célú pénzeszköz átadását 6 618 e Ft-ban,

5. önkormányzat által folyósított ellátást 19 220 e Ft-ban,

6. tartalékot 31 932 e Ft-ban,

bb) felhalmozási költségvetési kiadását 190 535 e Ft-ban, ezen belül

1. beruházások előirányzatát 17 305 e Ft-ban,

2. felújítások előirányzata 105 169 e Ft

3. pénzeszköz átadás előirányzata 15 973 e FT

4. tartalékot 52 088 e Ft-ban,

c) költségvetési hiányát 0 e Ft-ban, ezen belül

ca) működési költségvetési hiányát 0 e Ft-ban,

cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 e Ft-ban

állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület Kiszombor Nagyközség Önkormányzata költségvetésének címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

5. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az önkormányzati szintű költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2., 2/1., 2/2., 3. és 4. melléklet tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/1. melléklet,
- b) az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek (intézmények) kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/2. melléklet,
- c) az Önkormányzat által nyújtott ellátottak pénzbeli juttatásai a 3/3. melléklet,
- d) az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3/4. melléklet,
- e) az Önkormányzat kiemelt felújításait és beruházásait a 3/5. és 3/6. melléklet tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján a 3/7. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2017. évi általános és céltartalékát a 3/8. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervét az 5. melléklet, az önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását a 6. melléklet, az Önkormányzatot megillető 2017. évi hozzájárulások, támogatások alakulását a 7. melléklet, valamint az önkormányzati szintű 2017. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az önkormányzati költségvetési szerveket, hogy a 2017. évi költségvetésében az Önkormányzatot és az önkormányzati költségvetési szerveket megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására.

12. §

- (1) E rendelet keretein belül az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek a költségvetési előirányzataik felett teljes jogosultsággal bírnak.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben módosíthatók.
- (3) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítását – az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből – saját hatáskörében kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többletjeljesítése esetén – amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot – a költségvetési főösszeg csak szerződés alapján, meghatározott célra átvett pénzeszközökkel emelhető.
- (4) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzaton belül a részelőirányzatokkal a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodnak.

13. §

- (1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.
- (2) A 2016. évi költségvetési pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:
 - a) a végleges feladatmaradás szerinti összeg;
 - b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg;
 - c) munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.
- (3) Az előző évi Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével az intézmény költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

14. §

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány fedezésének módjáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlásra fordítható.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a számlavezető pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.
- (5) Az Önkormányzat értékpapír állománya értékesítésére és vásárlására az önkormányzat vagyonáról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 7/2006.(II. 28.) KKÖT rendelet 12. § (2) és (5) bekezdéseiben foglalt rendelkezések az irányadóak.

15. §

- (1) 3 millió Ft értékhatárt meghaladó vagyon értékesítését, használatát, hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet.
- (2) A tárgyévi költségvetési törvényben a kis összegű követelések értékhatárát kötelezettenként el nem érő, be nem hajtható követelések lemondásáról és törléséről a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben eljárva a polgármester dönt.
- (3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a 2016. december 31-én fennálló 1.000 Ft-ot meg nem haladó követeléseket az önkéntes teljesítésre történő felhívástól számított 6 hónap elteltével saját hatáskörben törölheti.

16. §

- (1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek számláit az OTP Kereskedelmi Bank Nyrt. vezeti.
- (2) Az Önkormányzat az átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására a működés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzügyintézménytől a bankszámlaszerződés alapján likviditási hitelt vehet igénybe.
A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselő-testület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

17. §

- (1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az Áht. 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.
- (2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.
- (3) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:
 - a) bérjellegű kifizetések:
 - aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ab) eseti megbízási díj,
 - ac) önkormányzati képviselők és külsős bizottsági tagok tiszteletdíja;
 - b) illetményelőleg,
 - c) belföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
 - d) a saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
 - e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
 - f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
 - g) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
 - h) reprezentációs kiadások,
 - i) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
 - j) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
 - k) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
 - l) egyéb fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei egyedi engedély alapján.
- (4) A (3) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek házipénztárból csak a kötelezettségvállalásra jogosult egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

18. §

- (1) A költségvetési szerv az Áht. 71. § (1) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Ávr. 116-118. §-aiban foglaltak az irányadók.

19. §

- (1) A Képviselő-testület a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Kttv.) foglaltaktól eltérően - a köztisztviselők illetményalapját 2017. január 1-jétől 48 300,- Ft-ban határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a felsőfokú és a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítését egységesen 10 %-ban határozza meg a Kttv. 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján. Az illetménykiegészítés csak egy jogcímen érvényesíthető.
- (3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban jutalom céljára az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8 %-os mértékéig vállalható kötelezettség.
- (4) A költségvetési szervek a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzatának 3,5 %-át a dolgozók illetményelőlegének folyósítására használhatják, negyedéves ütemezésben. Az illetményelőleg törlesztéséből visszafolyó összeg az igénybe vehető előlegkeretet nem növeli.
- (5) A Képviselő-testület a polgármester, a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 200.000,- Ft/fő/év cafetéria-juttatást biztosít.
- (6) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokról és a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 23/2001.(X. 30.) KKÖT rendelet 5. §-a szerinti szociális keret 2017. évben 5.000 Ft.

20. §

A 2017. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 28/2016. (XII. 14.) önkormányzati rendelet alapján Kiszombor Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei jogosultak voltak a bevételeik folytatólagos beszédésére, kiadásaik teljesítésére. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépültek.

Záró rendelkezések

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti a 2016. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 28/2016. (XII. 14.) önkormányzati rendelet.

Szegvári Ernőné sk.
polgármester

Dr. Kárpáti Tibor sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

1. melléklet a ___/2017.(____) önkormányzati rendelethez

Cím- és alcímrend

I. cím	Önkormányzat
1. alcím	Önkormányzati jogalkotás
2. alcím	Köztemető-fenntartás
3. alcím	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás
4. alcím	Közfoglalkoztatás
5. alcím	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése
6. alcím	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység
7. alcím	Közvilágítás
8. alcím	Város- és községgazdálkodás, zöldterület-kezelés
9. alcím	Család- és nővédelemi egészségügyi szolgáltatás
10. alcím	Könyvtári szolgáltatás
11. alcím	Művelődési ház
12. alcím	Gyermekétkeztetés köznevelési int.
13. alcím	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
14. alcím	Szociálpolitikai juttatások
15. alcím	Pénzeszközátadás
16. alcím	Kiemelt felújítási kiadások
17. alcím	Kiemelt beruházási kiadások
18. alcím	Általános és céltartalék
19. alcím	Értékpapír forgalom
II. cím	Polgármesteri Hivatal
III. cím	Óvodai nevelés
IV. cím	KSZGYI
1. alcím	Idősek nappali ellátása
2. alcím	Gyermekek napközbeni ellátása
3. alcím	Gyermekétkeztetés bölcsődében
4. alcím	Család- és gyermekjóléti szolgálat
5. alcím	Szociális étkeztetés
6. alcím	Házi segítségnyújtás

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló
____/2017.(____) önkormányzati rendelethez

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2017. február 2.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről
____/2017.(____) önkormányzati rendelethez

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

Kiszombor, 2017. február 2.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző