



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz.: 22-31/2017.

Tárgy: A 2017. évi költségvetési rendelet
elfogadása

Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. február 7-ei ülésén a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet I. változatát megtárgyalta.

A 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet II. változatában az alábbi módosítások kerültek átvezetésre:

- az önkormányzati jogalkotás dologi kiadása megemelésre került 250 e Ft-tal az orgonakoncert és a kiállítás kiadásaira, a beruházási kiadása növekedett 200 e Ft-tal a házi orvosi rendelőbe bútorok és eszközök beszerzésére,
- a család- és névelési egészségügyi szolgáltatás dologi kiadása 400 e Ft-tal növekedett szűrővizsgálatok kiadásaira,
- a könyvtári szolgáltatás beruházási kiadása nőtt 160 e Ft-tal számítógép vásárlására,
- a művelődési ház dologi kiadása nőtt 150 e Ft-tal egyéb eszközök megvásárlására,
- a város és községgazdálkodás beruházási kiadása nőtt 639 e Ft-tal gépek, berendezések vásárlására,
- a polgármesteri hivatal a KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-00126 pályázattal kapcsolatban Támogató okirat módosítást kezdeményez, miszerint a szakmai tevékenységekhez kapcsolódó szolgáltatások költségeit kívánja átcsoportosítani a szakmai megvalósításban közreműködő munkatársak költségei közé, ezért a dologi kiadás csökkent 3.465 e Ft-tal, a személyi kiadás nőtt 2.840 e Ft-tal és a munkaadókat terhelő járulék nőtt 625 e Ft-tal,
- az óvoda dologi kiadása növekedett 378 e Ft-tal szülőknek szervezett előadás költségére, valamint a számítógépek karbantartására és vírusíró program vásárlására,
- Kiszombori Szociális és Gyermekjóléti Intézmény keretében működő
 - időskorúak nappali ellátása dologi kiadása megemelésre került 465 e Ft-tal csoportfoglalkozáshoz szükséges eszközök vásárlására, valamint a klubtagok utaztatására, beruházási kiadásként 175 e Ft értékben egy színes televízió kerül beszerzésre.
 - bölcsőde dologi kiadása növekedett 70 e Ft-tal tisztasági meszelés költségeinek fedezetére, beruházási kiadása 355 e Ft-tal udvari játékkészlet bővítésére,

- o család- és gyermekjóléti szolgálat dologi kiadása megemelésre került 100 e Ft-tal nyári játszóház megrendezésére.

Az átadott pénzeszközök között a Magyar Labdarugó Szövetség részére (műfüves pálya és kerítés kialakítására) átadott összeg nőtt 572 e Ft-tal a kerítés tervezett bekerülési költségére.

A költségvetési rendelet-tervezet első változatában szereplő tartalékból 1.813 e Ft működési, 2.101 e Ft felhalmozási tartalék beépült a költségvetésbe.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet alkossa meg a rendelet-tervezetnek megfelelően.

Kiszombor, 2017. február 21.

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. §

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 216 245 e Ft-ban,
 - 2. munkaadókat terhelő járulékokat 44 323 e Ft-ban,
 - 3. dologi jellegű kiadásokat 148 330 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 30 119 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 190 535 e Ft-ban, ezen belül
 - 1. beruházások előirányzatát 18 834 e Ft-ban,
 - 2. felújítások előirányzata 105 169 e Ft-ban,
 - 3. pénzeszköz átadás előirányzata 16 545 e Ft-ban,
 - 4. tartalékot 49 987 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 többletteljesítése 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 vagyron 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 pénzintézettől 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 házipénztárából 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 2017. 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 jogcímen 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 22.

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 vagyonról 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 22.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző