

**MÉLYKÚT VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

2/2017. (II.21.) önkormányzati rendelete

Mélykút Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről

Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága és Mélykút Város Önkormányzat Képviselő-testületének Humánpolitikai és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Mélykút Város Önkormányzat képviselő-testületére, annak bizottságaira, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését:

költségvetési bevételek összegét	683 612 954 Ft-ban
<u>költségvetési kiadásainak összegét</u>	<u>1 039 398 885 Ft-ban</u>
költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	- 355 785 931 Ft-ban
ezen belül a	
működési célú egyenlegét	2 430 238 Ft-ban
felhalmozási célú egyenlegét	-358 216 169 Ft-ban
állapítja meg.	
A finanszírozási bevételek összegét	368 391 231 Ft-ban
<u>A finanszírozási kiadások összegét</u>	<u>12 605 300 Ft-ban</u>
A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegét	355 785 931 Ft-ban

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület 10 175 062 Ft előző évi működési célú költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. A finanszírozási kiadások finanszírozása érdekében a képviselő-testület 12 65 300 Ft előző évek működési célú költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(3) A felhalmozási hiány 358 216 169 Ft összegéből 325 819 748 Ft-ot a hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évi felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. A hiány külső finanszírozására 32 396 421 Ft-ot fejlesztési célú hitel igénybevitelét hagyja jóvá. A felhalmozási

hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitel igénybevételével történik. A hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A költségvetési bevételeket forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő- testület kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.
- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatainak mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. *melléklet* részletezi.
- (3) Az önkormányzat részére a 2017. évi általános működési és ágazati feladatok ellátására biztosított támogatásokat jogcímenként a képviselő-testület a 3. *melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az 5. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását költségvetési szervenként, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6., 6/a. – 6/d. *mellékletek* szerint határozza meg.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások feladatonkénti megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az önkormányzat, továbbá költségvetési szervenként a 7., 7/a. – 7/d. *mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az önkormányzat által adott egyéb működési támogatásokat államháztartáson kívülre a 8. *melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (9) Az önkormányzat által adott egyéb működési támogatásokat államháztartáson belülre a 9. *melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (10) Az önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános tartalékot, és 6 928 000 Ft céltartalékot állapít meg a 13. *melléklet* szerint. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- (11) Képviselő- testület Mélykút Város Önkormányzat és intézményeinek engedélyezett létszámát a 15. *melléklet* szerint állapítja meg.

- (12) Az európai uniós forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai a költségvetés készítésekor nem ismertek.

4. Finanszírozási bevételek és kiadások

4. §

- (1) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *10. melléklet* tartalmazza.
- (2) Az önkormányzatnak 2017. évben adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *11. melléklet* részletezi.
- (3) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *12. melléklet* részletezi.

5. Költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg törvény szerinti illetmények előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *14. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

6. Előirányzatok módosítása

6. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve köteles betartani.

7. A gazdálkodás szabályai

7. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (4) Az intézmények pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni a gazdálkodási feladatot ellátó költségvetési szerv pénzügyi ügyintézője igényelése alapján.

8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. Egyéb rendelkezések

9. §

- (1) A Képviselő testület a helyben szokásos legolcsóbb temetés összegét 2017. évben 150 000 Ft határozza meg.
- (2) Magyarország 2016. évi XC. törvény 59. § (6) szerint a képviselő- testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46 380 Ft-ban állapítja meg.
- (3) A képviselő- testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat által fejezeti kezelésű előirányzatokra vagy költségvetési támogatásokra benyújtandó támogatási igény esetében- a pályázat benyújtását jóváhagyó, és a saját forrás biztosításáról szóló külön képviselő - testületi döntés nélkül - az önkormányzat nevében - előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról, azzal, hogy nyertes pályázat esetén a támogatási szerződés megkötéséhez képviselő- testületi döntés szükséges.

10. Záró és vegyes rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

11. §

E rendelet rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Mélykút, 2017. február 14.

Kovács Tamás
polgármester

Vargáné dr. Egyed Ilona
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

Mélykút, 2017. február 21.

Vargáné dr. Egyed Ilona
jegyző