**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**5/2017. (III. 3.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

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

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, valamint annak költségvetési szerveire (intézmények).

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését, amely tartalmazza az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

**2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése**

**2. §**

(1)[[1]](#footnote-1) A képviselő-testület a 2017. IV. számú módosításával az állami támogatások és átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

**a) kiadási főösszegét 113 214 793 Ft-tal,**

**b) bevételi főösszegét 113 214 793 Ft-tal**

módosítja.

(2)[[2]](#footnote-2) A képviselő-testület a 2017. évi módosított költségvetés főösszegét 2 054 918 595 Ft-ban,

ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszegét  1 786 547 282 Ft-ban,

b) a költségvetési kiadások összegét 2 054 918 595 Ft-ban,

c) a költségvetési hiány összegét 268 371 313 Ft-ban,

állapítja meg.

**3. §**

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 675 271 072 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 111 000 000 forint,

d) B4. Működési bevételek: 116 404 212 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 0 forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 29 000 000 forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 931 675 284 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 747 222 ezer forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 166 334 ezer forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: 53 913 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 973 228 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 66 364 ezer forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén a 11. melléklet tartalmazza.

(5) A feladatmutatók után járó támogatásokat a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

**4. §**

(1)[[3]](#footnote-3) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

a) K1. Személyi juttatások: 565 566 991 forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 104 680 067 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 332 033 902 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 44 371 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 354 994 943 forint,

f) K6. Beruházások: 486 918 678 forint,

g) K7. Felújítások: 61 219 542 forint,

h) K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások 14 952 569 forint,

i) K9. Finanszírozási kiadások: 42 128 561 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 2 008 719 748 forint

jogcímek szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 952 844 776 forint,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 99 830 903 forint,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 10 285 828 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 1 023 682 508 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 42 424 594 forint.

**5. §**

(1) Az önkormányzat működési támogatásairól szóló kimutatást az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat és költségvetési szervei nevében végzett beruházásokat és felújításokat a 6. melléklet tartalmazza.

**6. §**

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

a) települési támogatások 40 353 000 forint.

**7. §**

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a felhalmozási tartalékok összege 94 810 934 Ft.

**8. §**

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. melléklet tartalmazza.

**9. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata: 235 fő.

**10. §**

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg.

A költségvetési egyenlegen belül:

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2016. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 250 796 305 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának

igénybevétele összesen: 130 796 305 forint,

b) forgatási célú értékpapírok beváltása: 120 000 000 Ft.

**3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

**11. §**

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési főösszegét 221 044 969 forintban állapítja meg a 3. melléklet szerint.

**4. Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény költségvetése**

**12. §**

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény költségvetési szerv 2017. évi költségvetési főösszegét 43 203 981 forintban állapítja meg a 3. melléklet szerint.

**5. Az Alapszolgáltatási Központ költségvetése**

**13. §**

A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2017. évi költségvetési főösszegét 255 844 035 forintban állapítja meg a 3. melléklet szerint.

**6. Adósságot keletkeztető ügylet**

**14. §**

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

**7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**15. §**

A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

**16. §**

(1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, vagy éven belüli lejáratra értékpapír vásárlása, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről, értékpapír vásárlásáról a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

**17. §**

(1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

**18. §**

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

**19. §**

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemelheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

**20. §**

A képviselő-testület a 18. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 19. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján június 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

**21. §**

A képviselő-testület 2017. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a 2011 évi CXCIX. törvény 132. §-a szerinti köztisztviselői illetményalap Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. §. (6) bekezdése alap-

ján: 48 000 Ft.

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével - 200 000 forint/év/fő.

**22. §**

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára bevételek és kiadások nem kerültek tervezésre.

**8. Záró rendelkezések**

**23. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től kell alkalmazni.

Németh Balázs Patocskai Ibolya

polgármester jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. február 28-án tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,

2017. március 3-án.

Patocskai Ibolya

jegyző

1. Megállapította: 7/2017. (VI. 2.) önkormányzati rendelet 1. §, 11/2017. (VII. 28.) önkormányzati rendelet 1. §, 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 1. §, 1/2018. (III. 2.) önkormányzati rendelet 1. §. Hatályos: 2018. III.3-tól. [↑](#footnote-ref-1)
2. Megállapította: 7/2017. (VI. 2.) önkormányzati rendelet 1. §, 11/2017. (VII. 28.) önkormányzati rendelet 1. §, 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 1. §, 1/2018. (III. 2.) önkormányzati rendelet 1. §. Hatályos: 2018. III. 3-tól. [↑](#footnote-ref-2)
3. Megállapította: 7/2017. önkormányzati rendelet 2. §, 11/2017. (VII. 28.) önkormányzati rendelet 2. §, 13/2017. (IX. 28.) önkormányzati rendelet 2. §, 1/2018. (III. 2.) önkormányzati rendelet 2. §. Hatályos: 2018. III. 3-tól. [↑](#footnote-ref-3)