

**Kozármisleny Város Önkormányzat képviselő-testületének
1/2017. (I.23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetéséről**

Kozármisleny 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 következőket rendeli el:

**I. FEJEZET
Általános rendelkezések**

1. §

E rendelet hatálya kiterjed

- a) Kozármisleny Város Önkormányzat
- b) Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
- c) Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde
- d) a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik illetve amelyek támogatásban részesülnek.

**II. FEJEZET
Önkormányzat bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai**

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2017 évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 1.271.984.968 forintban állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) központi költségvetésből kapott támogatás	440.525.593 forint
b) elvonások bevételei	0 ezer forint
b) működési bevételek	
ba) központi költségvetési szervtől,	8.231.582 forint
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	19.666.800 forint
bc) helyi önkormányzattól,	0 forint
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0 forint
be) többcélú kistérségi társulástól,	0 forint
bf) EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0 forint
c) közhatalmi bevétel	122.000.000 forint
d) tulajdonosi bevétel,	12.651.244 forint
e) egyéb intézményi bevételek	131.652.912 forint
f) felhalmozási bevételek	
fa) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 forint
fb) értékesítésből származó bevétel	80.000.000 forint
g) egyéb felhalmozási intézményi bevételek	41.238.152 forint
h) kölcsön	0 forint
i) előző évi pénzmaradvány	416.018.685 forint

4. §

Az önkormányzat 2017. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	44.361.997 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.266.164 forint
ac) dologi jellegű kiadások	256.904.301 forint
ad) önkormányzat szociális támogatásai	15.500.000 forint
ae) egyéb működési célú kiadások	127.020.941 forint
af) intézményfinanszírozás	373.551.889 forint
ag) finanszírozási kiadás	14.762.732 forint
b) felhalmozási költségvetés	
ba) beruházások	103.672.500 forint
bb) felújítások	184.618.164 forint
bc) egyéb felhalmozási kiadások	2.000.000 forint

5. §

Az önkormányzat *beruházásainak* részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott *szociális, rászorultság jellegű ellátásainak* részletezését a 5. számú melléklet mutatja.

(2) a Képviselő-testület az 5. számú mellékletben felsorolt előirányzatok feletti döntési jogosultságot a Szociális, Kulturális és Oktatási Bizottság hatáskörébe adja;

(3) a céltartalékban elkülönített szociális keret felhasználása kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján kerülhet felhasználásra, módosításra.

7. §

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete:

a) fejlesztési cél	nincs
Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:	0 forint

8. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) valamint az annak végrehajtását szabályozó 386/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) és annak változásai alapján a bevételek és kiadások előírt tartamú részletezését és a költségvetési egyenleg tagolását az 1. számú melléklet tartalmazza.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) - polgármester 1 fő
- alpolgármester 1 fő
- mezőőr 1 fő
- védőnők 4 fő
- adminisztrátor 0,5 fő
engedélyezett létszám 7,5 fő,

b) közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 8 fő.

10. §

Az önkormányzat 2017. évi költségvetésében az

általános tartalék

céltartalék

A céltartalék tervezett felosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

40.196.042 forint
101.130.238 forint

III. FEJEZET
Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

11. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2017. évi költségvetési fő összegét 118.074.558,- forintban állapítja meg.

12. §

A Hivatal 2017. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	112.942.800 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel	0 forint
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint
c) közhatalmi bevétel	1.350.000 forint
d) intézményi működési bevétel,	2.514.000 forint
e) felhalmozási bevétel	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	977.758 forint

13. §

A Hivatal 2017. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	73.172.572 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16.252.162 forint
ac) dologi jellegű kiadások	27.103.745 forint
ad) elvonások, befizetések	0 ezer forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	1.546.079 forint
bb) felújítások	0 ezer forint
c) kölcsönök	0 ezer forint

14. §

A képviselő-testület a Hivatal 2017. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 19,5 főben állapítja meg.

IV. FEJEZET
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde
bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

15. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) költségvetési szerv 2017. évi költségvetési fő összegét 303.921.494 forintban állapítja meg.

Az Óvoda 2017. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	260.609.089 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel	0 forint
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint
c) közhatalmi bevétel	0 forint
d) intézményi működési bevétel	43.312.405 forint
e) felhalmozási bevétel	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	0 forint

16. §

Az Óvoda 2017. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	143.924.204 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32.043.079 forint
ac) dologi jellegű kiadások	127.458.148 forint
ad) elvonások, befizetések	0 forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	496.063 forint
bb) felújítások	0 forint
c) kölcsönök	0 forint

17. §

A képviselő-testület a 2017. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 53 főben állapítja meg.

Ennek megoszlása: - óvoda 44 fő
- bölcsőde 9 fő

V. FEJEZET

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. §

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre, az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult.
A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

19. §

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

- a) köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő,
- c) köztisztviselői illetménykiegészítésének mértéke 20 %.

20. §

A polgármester dönt az ötmillió forint erejéig hatáskörébe utalt általános tartalék és a céltartalékok cél szerinti felhasználásáról azzal, hogy

- a) folyamatos költségkihatással járó kötelezettség tartalék terhére nem vállalható,
- b) vis maior esetén az általános tartalék használható fel a beavatkozást igénylő személyi- és vagyon védelem szükséges értékéig,
- c) a pályázati tartalék kizárólag a Képviselő – testület döntése alapján benyújtott, pozitív elbírálásban részesült pályázathoz szükséges önerő és a pályázattal kapcsolatban felmerülő költségek finanszírozásához használható fel.

Egyéb esetekben az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

21. §

- a) az önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalékot növelik, kivéve a b) bekezdésben foglaltakat, és felhasználásáról ötmillió forintig a polgármester dönt, azonban csak éven belüli kötelezettséget vállalhat.
- b) amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

22. §

(1) A Képviselő-testület a települési nemzetiségi önkormányzatok részére a kötelezően biztosítandó feltételeken túlmenően támogatást állapít meg

- Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint,
- Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint,
- Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint összegben.

(2) A támogatás biztosítása Megállapodás alapján történik, elszámolási kötelezettséggel.

23. §

- (1) Adott szabályozás kiterjed mindazon intézményekre, szervezetekre, jogi személyekre, magánszemélyekre amelyek/akik Kozármisleny Város Önkormányzatának támogatását kérik, és támogatásban részesülnek.
Magánszemélyek, illetve nem bejegyzett civil szervezetek intézményen, bejegyzett civilszervezeteken keresztül nyújthatnak be támogatást, pályázatot.
- (2) A Képviselő-testület elrendeli a kedvezményezett szervezeteknek biztosított támogatások Támogatási szerződés alapján történő folyósítását.
- (3) Az (2) bekezdés szerinti szerződésnek tartalmaznia kell, hogy a kedvezményezett támogatást milyen célra használhatja fel. Több cél megjelölése esetén külön-külön kell rendelkezni az egyes feladatokra fordítható támogatás összegéről.
- (4) A szerződésnek tartalmaznia kell továbbá a felhasznált támogatás elszámolási módját, az elszámolás ellenőrizhetőségének lehetőségét. A támogatás felhasználásáról, a támogatott feladat jellegétől függően legkésőbb a következő év január 31-ig el kell számolni, mely határidőt a kedvezményezett kérésére a polgármester egyszeri alkalommal, illetve vis-major esetben további egy alkalommal meghosszabbíthatja.
Amennyiben a támogatott az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, ezt követően, a következő 3 évben az önkormányzat támogatásában nem részesülhet. A támogatások nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.
- (5) A pályázati önrészekre, önrészek kiegészítésére biztosított támogatások legkésőbbi elszámolási határideje megegyezik az elnyert pályázati támogatás elszámolásának határidejével.
- (6) Az (1) bekezdés szerinti támogatás kiutalása előtt az önkormányzat köteles megvizsgálni, hogy a kedvezményezettnek Kozármisleny Város Önkormányzatával szemben helyi adó köztartozása fennáll-e. Amennyiben a vizsgálat, tartozást állapít meg a kedvezményezettrel szemben, a támogatás nem fizethető ki, ameddig igazoltan, az esedékessé vált köztartozásait maradéktalanul meg nem fizette.
- (7) A hatáskörrel rendelkező bizottságok az éves költségvetési rendeletben meghatározott keretösszegből nyújthatnak támogatást, pályázati úton vagy támogatási kérelem alapján.
- (8) A támogatási szerződés mintáját a **11. számú melléklet** tartalmazza. A támogatási szerződést a támogató nevében minden esetben a polgármester, akadályoztatása esetén az alpolgármester írja alá.
- (9) A Támogatásokról az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. számú melléklete III. 3 pontja alapján közzétételi kötelezettség terheli az önkormányzatot.

VI. FEJEZET
Az intézmények gazdálkodására vonatkozó részletes szabályok

24. §

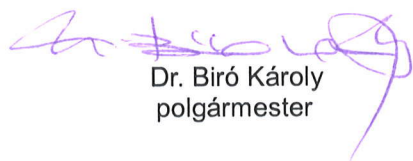
- (1) a költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel teljesíthetők, saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére a bevétel elmaradása esetén – annak mértékéig – nem vállalható kötelezettség.
- (2) az intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét az irányító szerv tájékoztatásával és hozzájárulásával, saját hatáskörű előirányzat módosítás után használhatja fel. A bevételi és kiadási kiemelt előirányzatok a tényleges többletnek megfelelő összeggel emelhetők fel.
- (3) a Képviselő-testület elrendelheti a feladattal nem terhelt többletbevétel önkormányzat részére történő befizetését.
- (4) a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások többletkiadási igényt sem a folyó költségvetési évben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.
- (5) az intézmények tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

VII. FEJEZET
Záró rendelkezések

25. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

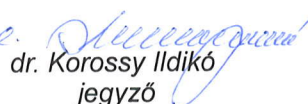
A rendeletet a Képviselő-testület elfogadta a 2017. január 23-i ülésén.


Dr. Biró Károly
polgármester


dr. Korossy Ildikó
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Kozármisleny, 2017. január 30.




dr. Korossy Ildikó
jegyző

INDOKOLÁS

Kozármisleny Város Önkormányzat és intézményei kötségvetéséről szóló 1/2017. (I. 23.) önkormányzati rendelet tervezetéhez

1-5. §

Az önkormányzat költségvetésébe betervezhető bevételek és az ezekről megvalósuló költségvetési kiadások változásáról rendelkeznek ezek a részek az Áht. 23. § (1) bekezdése és az Ávr. 24. §-a szerinti részletezettségben.

6. §

A szociális ellátásokkal kapcsolatos szabályokat Magyarország 2017. évi központi költségvetése valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény több pontban módosította. Az önkormányzat által 2017. évben biztosított ellátások felhasználásának szabályait mutatja.

7. §

Az önkormányzatnak a 2017. évi eredeti előirányzatai nem tartalmazzak adósságot keletkeztető ügyleteket.

8-9. §

Az önkormányzat tervezett kiadásainak és bevételeinek mérleg szerinti bontását valamint az engedélyezett létszám keretet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat általános és céltartalékának részletes kimutatását tartalmazza a 2. számú melléklet.

11-14. §

A Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe betervezhető bevételek és az ezekről megvalósuló költségvetési kiadások változásáról rendelkeznek ezek a részek az Áht. 23. § (1) bekezdése és az Ávr. 24. §-a szerinti részletezettségben, valamint az engedélyezett létszámot szerepelteti.

15-17. §

A Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde költségvetésébe betervezhető bevételek és az ezekről megvalósuló költségvetési kiadások változásáról rendelkeznek ezek a részek az Áht. 23. § (1) bekezdése és az Ávr. 24. §-a szerinti részletezettségben, valamint az engedélyezett létszámot szerepelteti.

18-21. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó rész szabályokat tartalmazza.

22. §

E szakasz a települési nemzeti önkormányzatok támogatásáról, annak feltételeiről rendelkezik. Kozármisleny Város Önkormányzat és a területi nemzeti önkormányzatok között létrejött együttműködési megállapodásoknak megfelelően biztosítja a nemzeti önkormányzatok testületi

működésének feltételeit.

23. §

A szabályozás célja, hogy meghatározásra kerüljenek az Önkormányzat által nyújtott nem normatív, céljellegű, működési támogatások folyósításának, dokumentálásának, rendeltetésszerű felhasználásának, ellenőrzésének feltételei.

24. §

Az intézmények gazdálkodására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

25. §

E szakasz tartalmazza a hatályba léptető rendelkezéseket.

Szám: /2017

Támogatási szerződés

A Támogatási szerződés létrejött egyrészről **Kozármisleny Város Önkormányzata** (7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124, adószám: 15724227-2-02) képviseli polgármester, mint **Támogató**, valamint a – továbbiakban **Támogatott** (Székhely:.....adószám:), képviseli, mint Támogatott az alábbi feltételekkel:

1. A Támogató a Támogatott részére **(feladat meghatározás)** forint támogatást biztosít az Önkormányzat Önk. rendelettel elfogadott költségvetése terhére.
2. A támogatás 20.. évre vonatkozik, összege: Ft azaz forint.
3. A felek megállapodnak abban, hogy a Támogatott a támogatást adott feladatokhoz kapcsolódó **(támogatás jellege – működési, felhalmozási)** kiadások fedezetéül használja fel.
4. Támogató a támogatást **(egy vagy több összegben)** a Támogatott által megadott **(Bank neve)** vezetett **(bankszámla szám)** számú bankszámlára utalással teljesíti a Támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül.
5. Támogatott vállalja, hogy a támogatás céljainak megfelelő kiadásaival legkésőbb 20... január 31-ig elszámol. Az elszámolásnak tartalmaznia kell egy szakmai beszámolót, valamint a feladatok ellátásához kapcsolódó számlák hiteles másolatait. Az elszámolást a Támogató ellenőrizni jogosult.
6. A feladat szakmai teljesítését a Támogató képviselője igazolja.
7. A Támogatási szerződés 3 példányban készült és a felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírják.

Kozármisleny, 20.....

.....
polgármester
Támogató képviseletében

.....
Támogatott képviseletében

