

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének
../.... (.. ..) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdése a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) és az intézmények együttes 2016. évi költségvetésének
- | | |
|--------------|---------------|
| a) kiadását | 3.489.087 eFt |
| b) bevételét | 3.489.087 eFt |
- főösszeggel állapítja meg, 110.756 eFt felhalmozási hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 3.378.331 eFt, ebből |
| aa) működési: | 3.185.623 eFt |
| ab) felhalmozási: | 192.708 eFt |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 3.412.231 eFt, ebből |
| ba) működési: | 3.153.468 eFt |
| bb) felhalmozási: | 258.763 eFt |
| c) Költségvetési hiány: | 33.900 eFt, ebből |
| ca) működési többlet: | 32.155 eFt |
| cb) felhalmozási hiány: | 66.055 eFt |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele (a működési bevételek tartalmazzák):
- | | |
|--|------------|
| aa) az előző évi költségvetési maradvány működési célra: | 75.910 eFt |
| ab) az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra: | 24.509 eFt |
- b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
- | | |
|--|--------------------|
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen: | 110.756 eFt, ebből |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei: | 110.756 eFt |

- | | |
|--|-------------------|
| bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen: | 76.856 eFt, ebből |
| bba) felhalmozási hitelek kiadásai: | 76.856 eFt |
| c) Finanszírozási bevételek összesen: | 110.756 eFt |
| d) Finanszírozási kiadások összesen: | 76.856 eFt |
| e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: | 33.900 eFt |
- (4) A kiadások főösszegén belül
- | | |
|--|---------------|
| a) a személyi juttatások előirányzatát | 1.286.404 eFt |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát | 262.100 eFt |
| c) a dologi kiadások előirányzatát | 1.038.354 eFt |
| d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 40.550 eFt |
| e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 516.060 eFt |
| f) a beruházási kiadások előirányzatát | 142.893 eFt |
| g) a felújítási kiadások előirányzatát | 110.242 eFt |
| h) az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát | 5.628 eFt |
| i) a finanszírozási kiadások előirányzatát | 76.856 eFt |
- összeggel állapítja meg.
- (5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét
- 161.841 eFt
- összeggel állapítja meg.
- ebből:
- | | |
|--|------------|
| a) általános tartalék | 20.000 eFt |
| b) céltartalékok, ezen belül | |
| ba) közfoglalkoztatási (nem támogatott kiadásokra) | 40.000 eFt |
| bb) intézményi jubileumi jutalmakra | 13.391 eFt |
| bc) intézményi felmentésekre, végkielégítésekre | 1.474 eFt |
| bd) intézményi póttámogatásokra | 4.000 eFt |
| be) elkülönített lakásalap 2016. évi bevétele | 40.000 eFt |
| bf) dolgozói lakásalap | 2.976 eFt |
| bg) felhalmozási kiadásokhoz (pályázati önerő) | 40.000 eFt |
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2016. évi saját bevételeinek előirányzatát 787.000 eFt összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:
- | | |
|---|-------------|
| a) helyi adókból, települési adóból származó bevétel | 659.500 eFt |
| b) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel | 120.000 eFt |
| c) bírság-, pótlék- és díjbevétel | 7.500 eFt |

2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat, államigazgatási feladat bontásban tartalmazza, az önkormányzat és intézményei vonatkozásában.

- (3) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait
- (4) Az önkormányzat beruházási célú kiadásainak előirányzatát feladatonként az 5., felújítási kiadásainak előirányzatát célonként a 6. melléklet tartalmazza.
- (5) A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62. § (1) bekezdése szerint elkülönítetten kezelt lakásalap 2016. évi felhasználását a 7. melléklet határozza meg.
- (6) A többéves kihatással járó döntéseket a 8., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 9. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. melléklet határozza meg.
- (8) A közvetett támogatásokat a 11. melléklet, a kezességvállalások állományát a 12. melléklet, a hitelállomány bemutatását a 13. melléklet, az önkormányzat által biztosított támogatásokat a 14. melléklet, valamint az önként vállalt és az államigazgatási feladatokat a 15. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

3. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni és a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (4) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
 - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
 - c) A költségvetési szervek bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
 - d) A költségvetési szervek vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértéktű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesítik. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a képviselő-testületnél kezdeményezhetik.

- e) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-d) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.
- (5) A Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 21/2012. (IV. 27.) Önkormányzati Rendelet 12. §-ában foglalt temetési költség átvállalás fedezetét a felhasználás függvényében - utólag - az önkormányzat költségvetési tartalékából biztosítja a képviselő-testület.

3. Pénzellátás, támogatások folyósítása

4. §

- (1) Az önkormányzati intézmények támogatása a kiskincstári nettó finanszírozás rendszerében, havonkénti 1/12-ed rész erejéig történik.
- (2) Civil szervezetek, valamint lakossági közműépítések támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (3) A helyi önszerveződő közösségek támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság jogosult.
- (4) A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására biztosított előirányzat felhasználásáról a Művelődési Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, a nemzetiségi önkormányzat kérelme alapján. A nemzetiségi önkormányzatot év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (5) A sportcélú támogatások egyesületek, sportkörök, klubok közötti felosztásáról a Művelődési, Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, döntéséről a képviselő-testületet tájékoztatja. A támogatások folyósítása időarányosan történik. A kedvezményezetteket év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (6) A városi rendezvényekre és kiadványokra biztosított céljellegű előirányzat felhasználásáról a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság dönt.
- (7) A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6. szám) számára biztosított működési támogatás felhasználásáról a kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni.
- (8) E rendeletben nem szabályozott, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.
- (9) A szociális rászorultság esetén nyújtható egyes pénzbeli és természetbeni ellátások helyi szabályairól szóló Önkormányzati Rendelet alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2016. évben 149.225 Ft, nem helyben történő elhalálozás esetén 203.075 Ft.

4. A 2016. évi pénzmaradványokhoz kapcsolódó elvek

5. §

- (1) A pénzmaradvány elszámolásának alapja a tárgyévi bevételek és kiadások függőtételekkel korrigált különbsége.
- (2) A pénzmaradványt a Hivatal Közgazdasági Irodája felülvizsgálja.
- (3) Az év végi pénzmaradványokból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a feladat elmaradására jutó kiadási- és bevételi előirányzat különbsége,
 - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa,
 - c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó, az indokolt kiadással csökkentett összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik.
- (4) A (3) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

5. Pénz- tőke és hitelműveletek

6. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.
- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről és munkabérhitelről szóló pénzügyintézettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

7. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúnánás, 2016. február 10.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző