

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

**az önkormányzat 2017. 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. § (2) 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 2017. évi költségvetésének
- |              |               |
|--------------|---------------|
| a) kiadását  | 3.995.203 eFt |
| b) bevételét | 3.995.203 eFt |
- főösszeggel állapítja meg, 102.276 eFt felhalmozási hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- |                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 3.833.778 eFt, ebből |
| aa) működési:                        | 3.425.487 eFt        |
| ab) felhalmozási:                    | 408.291 eFt          |
| b) Költségvetési kiadások összesen:  | 3.945.193 eFt, ebből |
| ba) működési:                        | 3.264.502 eFt        |
| bb) felhalmozási:                    | 680.691 eFt          |
| c) Költségvetési hiány:              | 111.415 eFt, ebből   |
| ca) működési többlet:                | 160.985 eFt          |
| cb) felhalmozási hiány:              | 272.400 eFt          |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- |  |                    |
|--|--------------------|
| a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele: |                    |
| aa) az előző évi költségvetési maradvány működési célra:<br>(a működési bevételek tartalmazzák)      | 11.134 eFt         |
| ab) az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra:   | 59.149 eFt         |
| b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:              |                    |
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen:   | 102.276 eFt, ebből |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei:   | 102.276 eFt        |

- |  |                   |
|--|-------------------|
| bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen: | 50.010 eFt, ebből |
| bba) felhalmozási hitelek kiadásai:                          | 50.010 eFt        |
| c) Finanszírozási bevételek összesen:                        | 161.425 eFt       |
| d) Finanszírozási kiadások összesen:                         | 50.010 eFt        |
| e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:           | 111.415 eFt       |
- (4) A kiadások főösszegén belül
- |  |               |
|--|---------------|
| a) a személyi juttatások előirányzatát             | 1.530.901 eFt |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát   | 249.650 eFt   |
| c) a dologi kiadások előirányzatát                 | 1.039.404 eFt |
| d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 41.750 eFt    |
| e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát   | 402.797 eFt   |
| f) a beruházási kiadások előirányzatát             | 500.803 eFt   |
| g) a felújítási kiadások előirányzatát             | 123.045 eFt   |
| h) az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát    | 56.843 eFt    |
| i) a finanszírozási kiadások előirányzatát         | 50.010 eFt    |
- összeggel állapítja meg.
- (5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét
- 114.338 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                | 7.073 eFt  |
| bc) intézményi póttámogatásokra                    | 4.000 eFt  |
| bd) idegen bevételek                               | 683 eFt    |
| be) dolgozói lakásalap                             | 3.379 eFt  |
| bf) víziközmű használati díj                       | 19.203 eFt |
| bg) felhalmozási kiadásokhoz                       | 20.000 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, 2017. évi saját bevételeinek előirányzatát 767.000 eFt összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:
- |   |             |
|---|-------------|
| a) helyi adókból, települési adóból származó bevétel        | 679.500 eFt |
| b) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel | 80.000 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 2017. 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 Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők köztisztviselői jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 20/2016. (IV. 29.) Önkormányzati Rendelet 11. §-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 települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének részletes szabályairól szóló 8/2015. (II. 25.) Önkormányzati Rendelet 23. § (5) bekezdése alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2017. évben 155.000 Ft.

#### **4. A 2017. 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 pénzintézetnél 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 pénzintézettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

#### **6. Záró rendelkezések**

##### **7. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúnánás, 2017. február 12.

**Szólláth Tibor**  
polgármester

**Dr. Kiss Imre**  
jegyző