

**BAKTALÓRÁNTHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**7/2017. (III. 03.)**  
**ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**Baktalórántháza Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről.**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság véleményét a 2017. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

**1. § A rendelet hatálya**

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. § A költségvetés bevételei és kiadásai**

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

1 126 735 922 Ft	költségvetési bevétellel
1 126 735 922 Ft	költségvetési kiadással

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlásának összevont mérlegét, mely tartalmazza a 2017. évi várható teljesítéseket az *1. melléklet* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását összevont önkormányzati szinten *2.1. melléklet*, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását összevont önkormányzati szinten *a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.
- (5) 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 hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának igénybevitelével történik.

**3. § A költségvetés részletezése**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként a *3. melléklet* szerint határozza meg.

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatainak összesített bevételeit és kiadásait a *3.1. melléklet* szerint határozza meg, valamint a kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a *3.1.1. - 3.1.8. mellékletek* szerint határozza meg.

Az önkormányzat önként ellátandó feladatainak összesített bevételeit és kiadásait a *3.2. melléklet* szerint határozza meg. A kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a *3.2.1. - 3.2.10. mellékletek* szerint határozza meg.

- (2) a.) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások Baktalórántházai Közös Önkormányzati Hivatali – kötelezően ellátandó feladatnak - megoszlását és az éves (engedélyezett)

létszám előirányzatát a 4. mellékletnek megfelelően, valamint feladatonként a 4.1. ...4.1.3. mellékletek szerint határozza meg.

b.) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás éves összegét a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény alapján bruttó 200.000 forint összegben határozza meg, mely tartalmazza a választott juttatási elem közterhét is.

c.) A köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650 forint.

- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások Dégenfeld Művelődési Központ, Könyvtár és Kastélymúzeum megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot feladatonként a 5. mellékletek szerint határozza meg.

A kötelezően ellátandó feladatok összesített bevételeit és kiadásait a 5.1. melléklet szerint határozza meg, valamint a kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a 5.1.1. - 5.1.2. mellékletek szerint határozza meg.

Az önként ellátandó feladatainak összesített bevételeit és kiadásait a 5.2. melléklet szerint határozza meg, valamint a kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a 5.2.1. - 5.2.3. mellékletek szerint határozza meg.

- (4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások Baktalórántházai Összevont Konyhai Intézmény megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot feladatonként a 6. mellékletek szerint határozza meg.

A kötelezően ellátandó feladatok összesített bevételeit és kiadásait a 6.1. melléklet szerint határozza meg, valamint a kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a 6.1.1. - 6.1.7. mellékletek szerint határozza meg.

Az önként ellátandó feladatainak összesített bevételeit és kiadásait a 6.2. melléklet szerint határozza meg, valamint a kötelezően ellátandó feladatokat részletesen a 6.2.1. - 6.2.2. mellékletek szerint határozza meg.

- (5) Az Önkormányzat a kiadások között 5.000 E Ft általános, 5.000 E Ft céltartalékot állapít meg.  
 (6) Az Önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. melléklet szerint határozza meg.  
 (7) A 2017. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 8. melléklet tartalmazza.

#### **4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel 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) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (7) A beruházásokhoz kapcsolódó előkészítő feladatok ellátását (tanulmánykészítés, tervekészítés, projektmenedzsment, közbeszerzés, műszaki ellenőrzés) és fejlesztésnek minősülő egyéb beszerzések esetében a hatáskört nettó 10 millió forint összeghatárig a polgármesterre ruházza.

### **5. § Az előirányzatok módosítása**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 millió forintig a polgármesterre ruházza, mely átcsoportosításról legkésőbb a következő költségvetési rendelet módosításával egyidejűleg beszámol.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének 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.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) 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.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feygelmi felelősséget von maga után.

### **6. § A gazdálkodás szabályai**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi által elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) 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.
- (4) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) Felhatalmazza a polgármestert a képviselő-testület, hogy a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának igénybevételéig a - költségvetési rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére – a fejlesztési tartalékból finanszírozza az önkormányzat működését.

### **7. § Az éves engedélyezett létszám meghatározása költségvetési szervenként**

- (1) Baktalórántháza Város Önkormányzatának 2017. évi éves engedélyezett létszám előirányzata 21 fő.
- (2) A Baktalórántházai Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi éves engedélyezett létszám előirányzata 30 fő.
- (3) A Dégenfeld Művelődési Központ, Könyvtár és Kastélymúzeum 2017. évi éves engedélyezett létszám előirányzata 4 fő.

(4) A Baktalórántházai Összevont Konyhai Intézmény 2017. évi éves engedélyezett létszám előirányzata 26 fő.

#### **8.§ A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- (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 a Közép-Nyírségi Önkormányzati Többcélú Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

#### **9. § Záró és vegyes rendelkezések**

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

**Nagy Lajos sk.**  
**polgármester**

**Dr. Tóth Árpád jegyző távollétében**  
**Lovász Zsuzsa sk.**  
**jegyzői feladatokat ellátó köztisztviselő**