Szentgotthárd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2017. (II.2.) önkormányzati rendelete
Szentgotthárd Város Önkormányzatának a 2017. évi költségvetéséről

Szentgotthárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

.

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Szentgotthárd Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak szerveire, Szentgotthárd Város Önkormányzata intézményeire, valamint a támogatásban részesített szervekre, szervezetekre.

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetési hiány és finanszírozásának rendje

2. § (1) A Képviselő-testület Szentgotthárd Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének
a) kiadási főösszegét 2 649 555 420 Ft azaz kettőmilliárd-hatszáznegyvenkilencmillió-ötszázötvenötezer-négyszázhúsz forintban
b) bevételi főösszegét 2 649 555 420 Ft azaz kettőmilliárd-hatszáznegyvenkilencmillió-ötszázötvenötezer-négyszázhúsz forintban,
állapítja meg.

(2) A költségvetés összevont mérlegadatait az 1. melléklet, a 2017. évi összevont mérleget működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bontásban a 2. melléklet tartalmazza

(3) Az Önkormányzat költségvetésének működési kiadásait, annak forrásait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi főösszegét, és a bevételi jogcímek összegét a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg. Az állami támogatásokat a 6. melléklet részletezi.

(5) A költségvetésben a beruházások és felújítások kiadásait a 4. melléklet feladatonként és kiemelt előirányzatonként mutatja be.

(6). Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegeit a 8. melléklet tartalmazza

(7). Az Önkormányzat hitelterheit a 7. melléklet, a több éves kihatással járó feladatokat a 9. melléklet, az Önkormányzat Európai Uniós projektjeit a 13. melléklet mutatja.

(8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek létszámkeretét a 10. mellékletben részletezettek, a közfoglalkoztatottak teljes munkaidőre átszámított létszámkeretét 2017. évre a 11. mellékletben részletezetteknek megfelelően határozza meg.

(9) Szentgotthárd Város Önkormányzat által nyújtott 2017. évi közvetett támogatások összegeit a 12. melléklet mutatja be.

(10) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 14. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A Képviselő-testület a rendelet 2. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi főösszeg forrásait és azok összegét - a rendelet 2. és 5. mellékletében részletezettek alapján - az alábbiak szerint határozza meg:

(2) Működési bevételek	2 149 678 420 Ft
a) intézményi működési bevételek:	175 857 000 Ft,
b) Önkormányzatok sajátos működési bevétele	1 540 500 000 Ft
c) Működési támogatások:	292 111 420 Ft
d) Egyéb működési bevételek:	141 210 000 Ft
(3) Felhalmozási bevételek	199 627 000 Ft
a) felhalmozási és tőkejellegű bevételek	186 100 000 Ft
b) Felhalmozási támogatások	13 527 000 Ft.
c) Egyéb felhalmozási bevételek	0 Ft
(4) Támogatási kölcsönök visszat. igénybevét.	250 000 Ft
(5) Költségvetési bevételek összesen:	**2 349 555 420 Ft**

(6) Költségvetési hiány **belső finanszírozása** pénzforgalom nélküli bevételekből az előző évek pénzmaradvány igénybevételével lehetséges - mértéke: 300 000 000 Ft
Ebből:

a) működési pénzmaradvány	0 Ft,
b) felhalmozási pénzmaradvány	300 000 000 Ft.

(7) Költségvetési hiány **külső finanszírozása** pénzforgalom nélküli bevételek

fejlesztési hitel	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	**300 000 000 Ft**

4. § A Képviselő-testület Szentgotthárd Város Önkormányzata kiadási főösszegén belül:

a)	működési kiadások előirányzatra	1 863.211.021 Ft-ot
b)	felhalmozási kiadások előirányzatra	616.784.347 Ft-ot
c)	támogatások kölcsönök nyújtására	Ft-ot
d)	pénzforgalom nélküli kiadásokra	163.632.345 Ft-ot
e)	finanszírozási kiadásra	5.927.707 Ft-ot

határoz meg.

5.§ (1) A 4. § a) pontban szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők:

a)	személyi juttatások előirányzata	363.966.000 Ft
b)	munkaadót terhelő járulékok előirányzata	88.864.118 Ft
c)	dologi kiadások előirányzata	676.320.000 Ft

d)	egyéb működési kiadásra		718.510.903 Ft
	ebből		
da)	műk. célú peszk átad. államh belülre	646.188.903 Ft	
db)	műk. célú peszk átad. államh kivülre	72.322.000 Ft	
dc)	társ. szocpol. és egyéb juttatás	0 Ft	
e)	ellátottak pénzbeni juttatásai előirányzata		15 550 000 Ft
	Működési kiadások összesen:		1 863.211.021Ft

(2) A 4. § a) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül intézményenként és az Önkormányzat esetén a kiemelt előirányzatok a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A 4. § d) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők:
a) a Képviselő-testület az évközi, előre nem tervezett kiadásokra általános tartalékot képez 4.000 e/Ft összegben, melyből

aa)	a polgármester kerete	2 000 e/Ft
ab)	katasztrófa alap	1 000 e/Ft
ac)	általános tartalék	1 000 e/Ft

b) a Képviselő-testület céltartalékot képez 159.632.345 Ft összegben, az alábbiak szerint

(4) A (3) bekezdés b) pontjában említett céltartalék az alábbiak szerint oszlik meg:

a)	Rendezvény Tört.Napok	1 000 000 Ft
b)	PKKE többlettámogatás	10.364.227 Ft
c)	háziorvosi rendelő rámpa	4 000 000 Ft
c)	Wifi kiépítése	647 700 Ft
d)	Intézménykarbantartás	3 000 000 Ft
f)	Környezetv. alap	1 000 000 Ft
g)	Működési céltartalék	6 100 000 Ft
h)	Egyéb tartalék pályázati önrész, felhalmozási kiadás	133 520 418 Ft

6. § Szentgotthárd Város Önkormányzata az állami költségvetésből összesen 292 111 420 Ft állami támogatásban részesül. (Az állami támogatásból 226 765 537 Ft nem kerül folyósításra.)

7. § A Képviselő-testület a nem költségvetési szervek útján ellátott lakossági-, közösségi szolgáltatásokhoz szervezetenként a következő forrásokat biztosítja:
a) kommunális feladatok (közterület tisztítás, parkfenntartás, tűz és munkavédelem, sporttelep üzemeltetés, ebtelep, köztemető fenntartása, mozi rezsitámogatás) ellátása – Szentgotthárdi Eszközkezelő Kft: 61 991 000 Ft,
b) kulturális feladatok ellátása – Pannon Kapu Kulturális Egyesület: 34 910 000 Ft.

3. Költségvetési létszámkeret

8. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek létszámkeretét 2017. január 1-jén 89 főben rögzíti.
A Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCIIX. tv.-ben foglaltaktól eltérően – 2017.évben 42.515,- Ft.

(2) A költségvetési szervek jelen rendelet 10. mellékletében jóváhagyott létszámkeretet nem léphetik túl.

4. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

9.§ Az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályok előírásaira és belső szabályzataikra tekintettel gazdálkodnak a gazdaságosság, a hatékonyság és eredményesség szempontjait figyelembe véve.

10.§ (1) A költségvetésben jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, valamit a kiadási és bevételi előirányzatok átcsoportosítására a jogszabályokban meghatározott esetekben és módon van lehetőség

(2) A költségvetési szervek bevételeinek elmaradása nem eredményezi az önkormányzati támogatás növelését. Amennyiben a tervezett bevételek elmaradnak, a tervezett kiadások nem teljesíthetők.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Nem kell külön képviselő-testületi jóváhagyás a működés során, az egyes szakfeladaton keletkező olyan többletbevételek felhasználására, amelyek az eredeti előirányzatot legfeljebb 15 %-kal haladják meg. Ebben az esetben a költségvetési rendelet módosítására utólag, a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

(4) A (3) bekezdésbe nem tartozó bevétel többlet felhasználásáról a Képviselő-testület a költségvetési szerv kérelme alapján dönt. Ezen bevételi többletek felhasználására a Képviselő-testület döntését követően van lehetőség. A bevételi többlet összegével a költségvetési rendeletet a soron következő rendelet módosítás keretében módosítani kell. Amennyiben a bevételi többlet felhasználását a Képviselő-testület nem engedélyezi azt az önkormányzat költségvetésébe a döntést követően azonnal be kell fizetni.

(5) A költségvetési szervek eredeti előirányzat szinten jutalmat – kivéve a jogszabály alapján biztosított jubileumi jutalom – nem tervezhetnek, arra előirányzat a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarításából képezhető. A feladat elmaradásból származó személyi juttatás maradvány jutalmazásra nem használható.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv saját bevételi előirányzata terhére is foglalkoztat munkavállalót, a bevételi tervtől való elmaradás esetén olyan időpontban köteles a szükségesnek tartott létszámintézkedést megtenni, hogy a ténylegesen realizálható bevétele nyújtson fedezetet a foglalkoztatás, és az esetleges létszámleépítés teljes költségére. A saját bevétel terhére foglalkoztatott munkavállalók személyi juttatásai, járulékai önkormányzati támogatás terhére nem finanszírozhatók. Saját bevétel terhére történő foglalkoztatás esetén új

munkaszerződés, vagy kinevezés csak határozott időre, az adott költségvetési évre vonatkozóan történhet.

11. § (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosítását a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésre kell beterjeszteni.

(3) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését rendeletmódosítással a Képviselő-testület változtathatja meg. A költségvetési szervek a Közös Önkormányzati Hivatallal a tárgynegyedévet megelőző hó 15. napjáig köteles közölni az előirányzatot érintő módosításokat. A költségvetési rendeletet a Képviselő-testület negyedévente módosítja.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon – a központi támogatásokat csökkenti, vagy zárolja, vagy törli, az intézkedést követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

12.§ (1) A költségvetési szerv pótköltségvetési / pótelőirányzat kérelmet csak akkor nyújthat be, ha a Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványát nem használja fel személyi juttatás kifizetésére, hanem azt más kiemelt előirányzat teljesítésére, elsősorban dologi kiadásokra fordítja.

(2) A pótköltségvetési / pótelőirányzat kérelem benyújtásának határideje tárgyév szeptember 10. A benyújtott kérelemhez csatolni kell a költségvetési szerv 1-8 havi gazdálkodásának adatait, az addig saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások, átcsoportosítások kimutatását, az igényelt pótelőirányzat részletes, számszaki adatokkal történő indoklását, valamint a pénzügyi-gazdasági feladatokat ellátó szervezet gazdasági vezetőjének véleményét.

(3) A pótköltségvetési / pótelőirányzat kérelmeket felül kell vizsgálni, és a belső ellenőr írásos állásfoglalását is a kérelemhez csatolni kell.

13.§ A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez, pályázat benyújtásához a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A költségvetési szervek kötelesek az ágazatilag érintett bizottságok véleményét a Képviselő-testületi döntés előtt kikérni. Minden esetben ki kell mutatni a kérelmezett program, fejlesztés, pályázat rövid és hosszú távú költségvetési kihatásait. A szükséges önerő biztosításáról, valamint a pályázat benyújthatóságáról a Képviselő-testület dönt.

14.§ (1) A költségvetési szervek nem a naptári évhez igazodó legfeljebb egy éves időtartamú, rendszeresen ismétlődő szakmai alapfeladataik ellátására tárgyévben a következő évi költségvetés terhére 100.000,- Ft értékhatár felett a Képviselő-testület előzetes engedéllyel vállalhatnak kötelezettséget.
(2) A költségvetési szervek többéves kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása esetén vállalhatnak.

15.§ A Képviselő-testület feljogosítja:

a) az Önkormányzati Erőforrások és Külkapcsolatok Bizottságot, hogy 1.500 e/Ft összegben kötelezettséget vállaljon,
b) a polgármestert, hogy 2.000 e/Ft polgármesteri keret felhasználására kötelezettséget vállaljon.

16.§ (1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sport-, és egyéb egyesületek, civil szervezetek alapítványok, egyházak részére pénzbeli támogatást nyújthat az erre a célra a költségvetésben elkülönített alapok terhére.

(2) A sportegyesületek támogatására vonatkozóan a döntési hatáskört az SZMSZ az Önkormányzati Erőforrások és Külkapcsolatok Bizottságra ruházta át.

(3) Az (1) és (2) bekezdésben meghatározott támogatások folyósítására a támogatott szervezettel az Önkormányzat nevében megkötött támogatási szerződés aláírását követően kerülhet sor. A támogatási szerződésnek rendelkezni kell legalább a támogatás felhasználására, elszámolására, a nem cél szerinti felhasználás jogkövetkezményeire vonatkozóan.

(3) A támogatás feltétele, hogy a támogatott szervezet írásbeli nyilatkozatában arról is köteles nyilatkozni, hogy köztartozás nem terheli, valamint megfelel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek.

17.§ (1) A polgármester a hatályos jogszabályi előírások szerinti gyakorisággal és időpontokban beszámol az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről.

(2) A Képviselő-testület a zárszámadás keretén felülvizsgálja a költségvetési szervek pénzmaradványát.

(3) A 2017. évi pénzmaradványból az intézményeket nem illeti meg:
a) a költségvetési szervek pénzmaradványának elszámolása során az alaptevékenységgel összefüggő támogatás értékű bevételek (intézményi ellátási díjak) módosított előirányzatát meghaladó többlete, valamint az ellátotti létszám csökkenésével arányosan csökkenő kiadási előirányzat maradvány elvonásra kerül,
b) a Rendelőintézet 2017. évi társadalombiztosítás finanszírozási többletbevételével az intézmény önkormányzati támogatását év közben csökkenteni kell,
c) a közüzemi díj (fűtés, világítás, víz) előirányzat maradványa, valamint a meghatározott célra adott (egyszeri) előirányzat maradványa.

5. Pénzgazdálkodás, pénzellátás szabályai

18.§ A Képviselő-testület Szentgotthárd Város Önkormányzata és intézményei számlavezető pénzintézetéül az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt. Nyugat-dunántúli Régió Szentgotthárdi Fiókját jelöli ki.

19. § (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről – a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett -, a pénzügyi vezető és költségvetési csoport javaslata alapján a Polgármester dönt.

(2) A szabad pénzeszközök hasznosításáról a Képviselő-testületet a gazdálkodással kapcsolatos beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

20.§ (1) A Képviselő-testület az átmeneti likviditási problémák kezelésére hozzájárul max 150.000 e/Ft erejéig folyószámlahitel, valamint max 30.000 e/Ft munkabérhitel felvételéhez .

(2) Az (1) bekezdésben rögzített hitelek tekintetében a Képviselő-testület azok visszafizetésére kötelezettséget vállal, kijelenti, hogy a hitel visszafizetését és a kapcsolódó terheit a költségvetésében megtervezi.

21.§ A Képviselő-testület a 21.§-ban rögzített hiteleken kívüli rövidlejáratú, valamint hosszú lejáratú hitel felvételéről esetenként külön dönt.

22.§ Az intézmények finanszírozása a kiskincstár keretében, a számlavezető pénzintézet útján, megállapodás alapján történik.

6. Vegyes rendelkezések

23.§ A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozásállománya a 30 napot, mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 100 millió Ft-ot eléri és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani. Egyúttal elrendeli, hogy az intézménynek tartozás állományukról negyedévi rendszerességgel, a rögzített mérték elérése esetén pedig azonnal kötelesek tájékoztatást adni az irányító szerv részére.

24. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

25. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2017. évi költségvetési rendelet elfogadásáig az önkormányzat bevételeit beszedje és a legszükségesebb kiadásokat teljesítse. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatályba lépésének napján megszűnik.

7. Módosító és záró rendelkezések

26. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Huszár Gábor
polgármester

Dr. Dancsecs Zsolt
jegyző

Ezt a rendeletet Szentgotthárd Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. év február hó 1-jei ülésén fogadta el.

Kihirdetve:

2017. február 2-án.

Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal

Dr. Dancsecs Zsolt
jegyző