

**Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
_/2017. (II.15.) önkormányzati rendelet tervezete
Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Balatonboglár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésének h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a **következőket rendeli el:**

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK
1. A RENDELET HATÁLYA**

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

**II.FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2015. évi költségvetése

2.§

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

3.§

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2017. évi költségvetését

1 420 118 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel
1 420 118 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

a) tárgyévi költségvetési bevételek	1 292 455 ezer Ft-ban
melyből:	
- működési célú támogatások ÁH-n belülről	523 828 ezer Ft-ban
- közhatalmi bevételek	499 000 ezer Ft-ban
- működési bevételek	149 877 ezer Ft-ban
- felhalmozási bevételek	117 300 ezer Ft-ban
- átvett pénzeszközök	2 450 ezer Ft-ban
b) tárgyévi finanszírozási bevételek	127 663 ezer Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési kiadását	1 420 118 ezer Ft-ban
melyből:	
- személyi juttatások	456 281 ezer Ft-ban
- munkaadókat terhelő járulékok	108 182 ezer Ft-ban
- dologi kiadások	558 423 ezer Ft-ban
- felhalmozási kiadások	241 410 ezer Ft-ban
Ebből:	
Felújítás	19 736 ezer Ft-ban
Beruházási kiadások	221 674 ezer Ft-ban
- véglegesen átadott pénzeszköz	40 822 ezer Ft-ban
- tartalékok	15 000 ezer Ft-ban
Ebből:	
működési célú	10 000 ezer Ft-ban
felhalmozási célú	5 000 ezer Ft-ban

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4.§

- (1) A 3.§ -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza
- (2) A Képviselő-testület Balatonboglár Város Önkormányzat és intézményeinek 2017. évi éves létszámkeretét a 13. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A 2017.évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 18. melléklet tartalmazza.
- (4) A 3.§-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a rendelet 3-10.melléklet tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a támogatási összeget a 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 19. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5.§

A 2017. évi költségvetés céltartalékát a 20. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6.§

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7.§

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, kettőmillió forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7.A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9.§

(1) A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

III. Fejezet

A 2016 .évi költségvetés végrehajtásának szabályai

1. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10.§

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11.§

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

2. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12.§

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13.§

A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

(1) 2 millió forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(2) 2 millió forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(3) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

3. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14.§

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

IV. Fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

15.§

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet 2017. február 15-én lép hatályba.

Balatonboglár, 2017. február 1.

Mészáros Miklós
polgármester

Dr. Markó Péter
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A 2011. január 1-jétől hatályos jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez (a továbbiakban: Tervezet)

Balatonboglár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendelet tervezetében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály várható következményei

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyonát, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulókat ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditását.

Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelettervezet.

b.) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak számottevő környezeti és egészségi következményei, hatása nincsenek.

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, és a támogatási megállapodások alapján - többek között - a sport-, egészségügyi és szociális, valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

c.) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásába beépítésre került. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával fogja tudni biztosítani. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint Balatonboglár Közös Önkormányzati Hivatala végzi.

d.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5.§ (4) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után

e.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket nem igényel, azok rendelkezésre állnak.

Dr. Markó Péter
jegyző