



Előterjesztés
Hajdúhadház Város Önkormányzat
Polgármesterétől
Képviselő-testület 2017. február hónap 9. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2017. évi költségvetési rendelet

Illetékes bizottság: Pénzügyi Bizottság

Döntési dokumentumok száma: 1 db

Döntési dokumentumok típusa: rendelet

Nyílt ülés

Szavazás módja: nyílt, minősített többség

Mellékletek: 2017. évi költségvetési rendelet tervezet, hatásvizsgálat költségvetési táblázatok

Tisztelt Képviselő-testület!

I N D O K O L Á S

A 2017. évi költségvetési rendelethez

Önkormányzatunk 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete, valamint az Önkormányzat 2017. évi költségvetési koncepciójában a képviselő-testület által 2016. december 15-én a 244/2016.(XII.15.)HÖ sz. határozattal elfogadott kiemelt tervezési szempontok alapján állítottuk össze.

Figyelembe vettük testület által elfogadott 2017. évi díjszabásokat (helyiség és egyéb bérlet, hulladékszállítás, stb).

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a képviselő-testület részére február 15-ig köteles betérjeszteni.

A most betérjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2017-ban is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel nélkül,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A forrásszabályozás alakulása:

A költségvetési törvényben meghatározásra kerültek az önkormányzatokat megillető támogatások jogcímei, összegei 2017. évre vonatkozóan.

A bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel a rendelet 1. számú melléklet mutatja be.

Az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését jogcímenként a rendelet tervezet 4. sz. melléklete tartalmazza.

Az állami támogatás összege, 2016. évben 1 150 587 e Ft, 2017. évben 1.152.538 e Ft

Az Önkormányzat saját bevételei közül az iparüzési adó tervezésénél figyelembe vettük, hogy a forrásmegosztási törvény nem változik. A képviselő-testület a helyi adókat és a lakbéreket nem emelte, új adót nem vezetett be, ezért az adó- és egyéb működési bevételek (lakás, helyiségbérek) nagyságrendileg nem változnak.

A gépjárműadó 40%-a marad helyben, 60%-a az állami költségvetést illeti. A termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó, a helyi adóhatóság által behajtott szabálysértési bírság 100%-a marad helyben.

A jegyző által kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a, felügyelőségek által kiszabott környezetvédelmi bírság 30%-a illeti meg az önkormányzatot.

A Közlekedési Hatóság által kiszabott és a helyi adóhatóság által behajtott közigazgatási bírság („objektív felelősség”) 40%-a marad az önkormányzatoknál bevételként.

Hajdúhadház Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés:

Bevételi főösszegét 2 679 729 eFt összegben,

Kiadási főösszegét 2 679 729 eFt összegben

Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 1 790 087 eFt

Tárgyévi költségvetési kiadások összege: 2 035 051 eFt

Tárgyévi költségvetési egyenleg: 244 964 eFt hiány

Az önkormányzat tárgyévi működési forráshiánya 9 435 e Ft, felhalmozási forrás hiánya 235 529 e Ft, melyet 219.868 eFt összegben az előző évben keletkezett pénzmaradvány, 14.000 eFt összegben az adósságot keletkeztető ügyletek között a rendelet tervezet 11. számú mellékletében kimutatásra került beruházási hitelfelvétel fedez.

Az államadósság csökkentése érdekében az Alaptörvény 36. 37. cikkében megfogalmaz olyan szigorú előírásokat, melyek meggátolják az államadósság további növekedését, illetve az államadósság fokozatos 50% alá szorítását írja elő.

Az államadósságnak része az önkormányzati alrendszer adóssága is, ezért az adósságot keletkeztető jogügyletek 2012. január 1-től a korábbinál jóval szigorúbb feltételekhez vannak kötve, illetve kötelező törvényi előírások vonatkoznak rá. Az önkormányzati alrendszer adóssága nem veszélyeztetheti az össz. államadósságot, ezért az önkormányzati hitelfelvételi szándékokról, döntésekről folyamatos adatszolgáltatási kötelezettsége van az önkormányzatoknak a MÁK-on és a Kormányhivatalokon keresztül a Kormány felé.

A Stabilitási törvény – továbbiakban St.tv.- és annak végrehajtási rendelete meghatározza azokat az adósságokat keletkeztető jogügyleteket, melyekhez Kormány engedély szükséges, illetve meghatározza az éves maximális adósságszolgálatot a külön jogszabályban meghatározott saját bevételek 50%-os arányában.

Az új szabályozás miatt az önkormányzat jövőbeni fejlesztési döntéseinél a fenti korlátokat figyelembe kell venni.

Központosított előirányzatként lehet majd évközben lehet pályázni illetve igényelni az alábbi jogcímenek:

- Lakossági közműfejlesztés támogatása
- Helyi szervezési intézkedések többletkiadása
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések

- Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás
- Nem közművel összegyűjtött szennyvíz ártalmatlanítása

A fentebb felsorolt célokra évközben kell az önkormányzatnak/és vagy az intézményeknek pályáznia, ahogy a pályázati kiírások megjelennek. Szükséges a pályázati kiírások figyelemmel kísérése, pályázatok határidőben történő benyújtása.

Helyi adók, közhatalmi bevételeket, *intézmények* saját bevételeit a rendelettervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK TERVEZÉSE:

A kiadási előirányzatokat intézményenként, a rendelet tervezet költségvetési kiadásokat tartalmazó 3. számú mellékleteiben mutatjuk be.

A személyi juttatások:

A Polgármesteri Hivatalban a köztisztviselők esetében a személyi juttatás az államigazgatásban érvényes illetmény alappal, azaz 38.650.-Ft-tal lett beállítva az előző évek szintjén.

Az illetménykiegészítés mértéke tekintettel arra, hogy az önkormányzati feladatok kiegészítő támogatásának növekménye, valamint a 2016. évi várható pénzmaradvány fedezetet nyújt a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek az alapilletmény 10 %-áról 20%-ára, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek az alapilletmény 5 %-áról 10%-ára került megemelésre. Az ügykezelők nem részesülnek illetménykiegészítésben.

Mind a köztisztviselők, mind a közalkalmazottak részére tervezésre kerültek a kötelező jubileumi jutalmak, soros béremelések, pótlékok.

A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott, a közterheket is magában foglaló 200eFt/fő/év cafeteria keret került tervezésre.

Az Önkormányzat költségvetésében került megtervezésre a polgármester, az alpolgármester tiszteletdíja, költségtérítése, illetve a képviselő-testület tagjainak tiszteletdíja az alábbi módosításokkal:

- a 261/2016.(XII.15.)HÖsz. határozat értelmében a polgármester illetménye illetve költségtérítése emelt összegben,
- a 262/2016.(XII.30.)HÖ sz. határozat értelmében az alpolgármester illetménye illetve költségtérítése emelt összegben
- a képviselői tiszteletdíjak bruttó 45.000 Ft-al emelt összegben kerültek tervezésre.

A személyi juttatás előirányzata tartalmazza az MT, a KJT és a KTV által előírt kötelező kifizetések fedezetét.

Az Óvodák esetében a 212/2016.(XI.17.)HÖ sz. határozat alapján megállapított 10 % mértékű nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék 2017. év egészére betervezésre került.

A Bölcsőde esetében a 2017. évben kötelezően adandó bölcsődei pótlék tervezésre került.

A költségvetés tartalmazza a közlekedési költségtérítés 15 Ft/km összegre megemelt összegének fedezetét, a költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg előzetes jóváhagyására a Polgármester jogosult, a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az adott költségvetési szerv rendszeres személyi juttatások előirányzatának 6%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.

A 2017. évi bér tervezésénél a minimálbéremelés és az ágazati illetményemelések betervezésre kerültek.

A minimálbéremelés városi szinten 25.155 eFt többletkiadást jelent.

A munkáltatókat terhelő járulékok tervezését az alábbiak szerint végeztük:
Szociális hozzájárulási adó 22%, közfoglalkoztatás esetén 11%.

A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük, hogy a dologi kiadások emelésére a központi kormányzat évek óta nem ad plusz forrást. Az un. rezsi kiadásoknál, víz, villany, közvilágítás, gáz az előző évi tény/várható, a többi előirányzatnál a 2016. évi eredeti előirányzat került tervezésre.

A közvilágítás kiadásait a lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött vállalkozási szerződések alapján terveztük, mely az előző évektől eltérően, előre láthatóan nem szükséges kiegészíteni (előző évi kiegészítés mértéke: 25.000 e Ft), várhatóan azt az állami normatíva teljes mértékben fedezetet nyújt a kiadásokra.

A rendelet 7. és 8. sz. mellékleteiben szerepeltetjük az un. közvetett támogatásokat a társadalmi szervezetek, valamint a lakosság javasolt támogatását, valamint a támogatásértékű kiadásokat.

Non profit és civil szervezetek részére 10.000 eFt került betervezésre.

A szociális ellátásokat a rendelet 3. sz. mellékletének K4 rovata tartalmazza.

Az Önkormányzat által biztosított szociális ellátások, támogatások finanszírozására a Központi költségvetés összesen 128.628 eFt támogatást biztosít, mely kötött felhasználású, tehát kizárólag ezen feladatokhoz kapcsolódó kiadásokra fordítható.

A 2016. évi támogatási összeghez (150.654 eFt) hasonlítva látható, hogy ezen a jogcímen nagyarányú forráselvonás történt, így egyes támogatási jogcímek a 2016. évi előirányzathoz képest csökkentett összegben, a 2016. évi teljesítésekhez igazítva kerültek tervezésre:

Felhasználás jogcíme:	2017 Várható jogosulti létszám	2017 Előirányzat összege	Megjegyzés	Előirányzat jogcíme
	fő	Ft		
Fiatalkor lakáshoz jutásának támogatása	30	15 000 000	A támogatás mértéke: a) új lakás építése és új lakás vásárlása esetén: 700.000 Ft b) lakás bővítése esetén 300.000 forint, c) használt lakás vásárlása esetén a vételár 10%-a, de maximum 500.000 forint.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások
Kistermelővé válás támogatása	2	700 000	2016. évben jogosultak száma: 2 fő	K5 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre
Fűtési támogatás	1 108	36 000 000	Támogatás: 6500 Ft/hó-ra (5 hónapig adható)	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Idősek támogatása	1443	5 800 000	65 év felett, 4000 Ft/ fő, decemberben	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Közművelés		1 000 000	2016. évi teljesítés alapján, települési támogatási rendelet alapján kötelező	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Gyógyszertámogatás		2 000 000	2016. évi teljesítési adatok alapján	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Eseti (rendkívüli támogatás)	241	2 100 000	2016. évi teljesítési adatok alapján	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
65 éven felüliek hulladékszállításának támogatása	535	3 500 000	65 éven felüliek esetében az egyszemélyes háztartásokban, vagy ahol mindkét lakó 65 éven felüli a díj 50%-a	K3 Dologi kiadások
BURSA		1 000 000	A 2016. évi teljesítés alapján	K5 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre
Szociális földprogram	100	3 000 000	A 2016. évi program mintájára családonként 30.000 Ft összegű juttatás.	K3 Dologi kiadások
Gyógyfürdő támogatás		1 000 000		
Közfoglalkoztatás önértéke	-	40 000 000		K3 Dologi kiadások K5 Beruházás
Szociális intézmények működésének kiegészítése	-	15 528 000		K4 Finanszírozási kiadások
Ebek oltása/chipeztetése/ivartalanítása		2 000 000	2016. évi teljesítés alapján	K3 Dologi kiadások
	MINDÖSSZESEN	128 628 000		

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA:

2017. évben 322.060 eFt-ot terveztünk beruházásra, 45.000 e Ft-t felújításra.

A tervezett beruházásokat és felújításokat a rendelet 9. és 10. sz. mellékleteiben mutatjuk be. A beruházások között szerepelnek a közfoglalkoztatási programok támogatott beszerzései, valamint a saját erőből megvalósítható beruházások. Ennek forrása részben a 11. sz. mellékletben részletezettek szerint hitelfelvétel. Év közben törekedni kell arra, hogy a tervezett beruházásokra pályázati forrásokat vegyünk igénybe hitelfelvétel helyett.

A fejlesztési döntéseknél figyelembe kell venni az önkormányzat hitelfelvételi korlátját!

Elsősorban olyan beruházási döntéseket javasolt hozni, melyhez pályázati pénzek szerezhetők.

A Stabilitási tv. szabályozza az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteit és annak értékét - hitel-felvételét.

A számított saját bevételt és hitelfelvételi korlát számítását a 12.sz. melléklet tartalmazza.

Hitelt felvenni még a fenti korlátot figyelembe véve is kockázatos, hiszen a jelenlegi önkormányzati forrásszabályozás nem biztosít kötelező állami fejlesztési forrást. Az önkormányzatnak pedig csak elenyésző saját felhalmozási bevétele van, melyből a beruházások önerejét, vagy a hitelt vissza tudná fizetni.

Az előirányzatok tartása szigorú, takarékos, fegyelmezett gazdálkodást igényel az egész várostól. Felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a kiadási előirányzataik túllépése nem megengedett. A város egészének érdeke az előirányzatokon belüli gazdálkodás. Szükség esetén az intézmény vezetője saját hatáskörében tegye meg a szükséges kiadáscsökkentő intézkedéseket. Amennyiben az intézkedés megtételéhez testületi felhatalmazás is szükséges, úgy annak engedélyezését kérje a testülettől.

A rendeletben betervezett működési kiadások (nem feladat finanszírozású bér, járulék, dologi) az első félévben 15%-os mértékben zárólva vannak. Amennyiben az első félévben a pótlólagos állami támogatás, valamint a saját bevételek várható teljesülése előre láthatóan a 90 millió forintot nem éri el, úgy a hiányzó támogatásra eső kiadások végleges törléséről kell évközben dönteni.

Hajdúhadház Város Önkormányzata a jegyző útján tájékoztatást kér az intézményvezetőktől, az átmenetileg vagy véglegesen megüresedett álláshelyről, a megüresedést követően haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül írásban tájékoztatást küldjenek.

A helyi adókból, különböző bírságokból, pótlékokból származó bevételek szolgálnak az állami támogatással nem fedezett kiadások forrásául.

A Hajdúhadházi Család- és Gyermejjóléti Központ ellátja a jogszabályban előírt minimum szolgáltatásokat és a központ speciális feladatait. A feladat meglehetősen alulfinanszírozott, 17.100 eFt állami támogatással szemben a jogszabályoknak megfelelő működtetéshez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításához szükséges kiadások összege 60.763 eFt. A hiányzó 43.663 eFt forrást az Önkormányzat saját bevételeinek (főként helyi adó) terhére kell biztosítania.

A Bölcsőde esetében sem biztosít fedezett az állami támogatás teljes mértékben a kiadások teljesítésére. Az intézmény esetében az állami támogatás 25.865 eFt, valamint 203 eFt saját bevétellel számolhatunk. Ezzel szemben a jogszabályi feltételeknek megfelelő működtetéshez szükséges kiadás 55.705 eFt. A hiányzó 29.636 e Ft forrásnak szintén a helyi adóbevételek szolgálnak fedezetként.

Tisztelt Képviselő-testület!

A város lehetőségéhez igazodva mindent megteszünk annak érdekében, hogy a kötelező feladatainkat ellássuk, a lehetőségekhez igazodva a város fejlődését biztosítani tudjuk. A fejlődéshez állami és Európai Unió forrásokra pályázunk. A saját erő előteremtése azonban évről évre nehezebb. A hiány kezelését az önkormányzatnak kell megoldania.

Fentiekre való tekintettel felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a részére a képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokkal nagyon takarékosan, a feladatok szigorú rangsorolásával gazdálkodjon!

Itt hívjuk fel valamennyi intézményvezető figyelmét az állami támogatások igénylésének és elszámolásának jogszabálynak és a valóságnak megfelelő intézésére. Az igényléseket úgy kell elkészíteni, hogy visszafizetési kötelezettsége ne, vagy csak kamat nélküli visszafizetési kötelezettsége keletkezzen az önkormányzatnak! Visszafizetési kötelezettség keletkezése esetén a visszafizetés összege az intézmény költségvetéséből kerül elvonásra.

Tájékoztatjuk egyben a T. Képviselő-testületet, hogy a tervezetben szereplő intézményeket érintő sarokszámokról az intézményvezetők és az érintett érdekképviselői szervek vezetői, képviselői tájékoztatva lettek, az erről készített emlékeztetőt a Pénzügyi Bizottság elé beterjesztettük.

Melléklet: 2017. évi költségvetési rendelet tervezet
Hatásvizsgálat

Hajdúhadház, 2017. január 31.

Csáfordi Dénes sk.
polgármester

Készítette:
Suhaj Enikő gazd.irodav.

Hatásvizsgálat

Hajdúhadház Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adom:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

Hajdúhadház hosszú távú fejlődése 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 vagyont, 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 közmegelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyiérdekű megvalósításához. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét.

A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a segélyezett 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 rendeletervezet.

2. Környezeti, egészségi hatások:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, és az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az 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.

3. Jogszabály alkalmazásához szükséges adminisztrációs, személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

2016. évi XC. számú törvény alapján biztosított állami támogatások, a Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal tárgyi és személyi állománya és a Városgondnokság tárgyi és személyi állománya biztosítja a jogszabályi előírásoknak megfelelő adminisztrációs környezetet.

4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseit, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai.

RENDELET TERVEZET

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseit, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, beleértve a polgármesteri hivatalt is (intézményekre), a költségvetésből egyéb speciális támogatásban részesülő társadalmi szervekre, és magánszemélyekre terjed ki.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásai összegeit határozza meg.
Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testületének

3.§

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat bemutatásáról szóló 1. számú melléklet alapján rendelkezik.

4.§

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, közgazdasági jelleg bevételekről rendelkezik a rendelet 2. sz. melléklete alapján. A kiadásokról a rendelet 3. számú melléklete rendelkezik. A költségvetési támogatást a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Az adósságot keletkeztető ügyletek megvalósítására vonatkozó rendelkezések a Stabilitási tv. összhangban.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezességérvényesíthetőség a saját bevétel arányában a 12. melléklet szerint fogadja el.

5. §

A működési költségvetés kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 2. -3. számú melléklet tartalmazza. Az önként vállalt feladatok részletes bemutatását a rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

Hajdúhadház Város Önkormányzata által 2017. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 7. sz. melléklet szerint.

Az Önkormányzat 2017. évi beruházási kiadásainak előirányzatára a 9. számú melléklet vonatkozik

A hazai forrásból, finanszírozási illetve saját bevételből finanszírozott felújítási előirányzatára a 10 számú, az Önkormányzat 2017. évi felújítási kiadásainak előirányzata szervezetenként c. melléklet tartalmaz rendelkezéseket.

A helyi Önkormányzat által a lakosságnak, non profit szervezeteknek juttatott támogatásokat, szociális, rászorulóssági jellegű ellátásokat, a speciális támogatásokat a 8. sz. melléklet tartalmazza

Az Önkormányzat 2017. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat a tárgyévet követő 3 év várható bevételeit és kiadásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

6. §

A költségvetési többlet felhasználásra, illetve a hiány kezelésére vonatkozó előírásokról rendelkezik.

7.§

Költségvetési tartalékról és annak felhasználási rendjét szabályozza.

8. §

Képviselő-testület hatáskörében szabályozott személyi jellegű kiadásairól rendelkezik.

Illetmény alapot határozza meg, illetve az engedélyezett létszámot. Rendelkezik az egy évre adható illetménykiegészítés mértékéről.

9. §

Előirányzat módosítása, átcsoportosításról rendelkezik.

10. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó előírásokat tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésében a dologi kiadások között megtervezett élelmiszer, víz, gáz, villany és ennek általános forgalmi adója részelőirányzatainak maradványának felhasználásáról rendelkezik.

12. §

A költségvetésből támogatásban részesülő társadalmi szervezetek támogatásának felhasználását szabályozza.

13. §

Az önkormányzat, és az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a önerő és önerő nélküli pályázatok beadását szabályozza.

14. §

A Polgármester a Képviselő-testületet felé történő, költségvetési rendelet végrehajtását befolyásoló tájékoztatási kötelezettségéről rendelkezik.

15. §

Az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozó előírásokat tartalmazza. Összegerszerűségről és határidőkről rendelkezik.

16. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára vonatkozó előírások

17. §

A transzparencia szabályozása: az önkormányzat költségvetéséből nyújtott 200ezer forintot meghaladó összegű támogatás közzétételének szabályozása.

A nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó szerződések nyilvánosságának biztosításáról rendelkezik.

18. §

Rendeletnek kívüli irányadó jogszabályok.

19. §

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Hajdúhadház, 2017. január 31.

Tisztelettel:

Csáfordi Dénes polgármester

Az előterjesztést összeállította: Suhaj Enikő gazd.vezető