

**Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2018. (III. 14.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

I. A rendelet hatálya

1.§. A rendelet hatálya kiterjed Szajol Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az Önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzat központi kezelésű feladataira, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Általános rendelkezések

2. §. (1)A Képviselő-testület a költségvetési rendelet címrendjét az alábbi (2)-(5) bekezdésekben foglaltak szerint állapítja meg.

(2)Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Tiszavirág Óvoda intézmény az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(3)Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Községi Ház és Könyvtár az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(4)Az önállóan működő, gazdasági szervezettel rendelkező Szajoli Polgármesteri Hivatal az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(5)Szajol Községi Önkormányzat intézményi költségvetési bevételei és kiadásai az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(6)Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, kiemelt előirányzatonként tagozódva, összevontan tartalmazza az 1. és a 2. melléklet.

III. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §.(1) A Képviselő-testület a Szajol Község Önkormányzatának együttes, 2018. évi költségvetésének

a) Költségvetési kiadási főösszegét	563.149.124.- Ft-ban,
Intézményfinanszírozás nélküli kiadási főösszegét	404.225.124.- Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadást	36.200.000.- Ft-ban,
- a működési célú kiadásokat	368.025.124.- Ft-ban,
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	161.229.000.- Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	31.479.000.- Ft-ban,

- a dologi jellegű kiadásokat	122.680.000.- Ft-ban,
- települési támogatás összegét	12.000.000.- Ft-ban,
- egyéb működési célú kiadásokat	14.000.000.- Ft-ban,
- általános tartalék	26.337.124.- Ft-ban,
b) Költségvetési bevételi főösszegét	563.149.124.- Ft-ban,
Intézményfinanszírozás nélküli bevételi főösszegét	404.225.124.- Ft-ban,
- a felhalmozási célú bevételt	Ft-ban,
- a működési célú bevételt	404.225.124.- Ft-ban,
c) Költségvetési hiányt/ többlet	0.- Ft-ban,
d) Pénzforgalom nélküli bevételt	0.- Ft-ban,
e) Költségvetési hiány/többlet pénzforgalom nélküli bevételekkel	0.- Ft-ban,
f) Finanszírozási műveleteket	
Intézmény finanszírozás	158.924.000.- Ft-ban,
g) Kiadási és bevételi főösszegét	563.149.124.- Ft-ban,
határozza meg.	

h) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát, címenként a 9. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) Az önkormányzat összevont és címenkénti költségvetési mérlegét az 1., előirányzatonkénti pénzforgalmi mérlegét, címenként, a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(4) Az önkormányzatnak tervezett pénzmaradványa nincs.

(5) Az Önkormányzatnak nincs önként vállalt feladata. Költségvetésében kötelező feladatok és államigazgatási feladatok ellátása szerepel.

Az önkormányzat bevételei

4. §. A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti alábontását az 1. és a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §. A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételeket címenkénti bontásban, kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet, címenkénti bevételeit előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

Az önkormányzat kiadásai

6. §. A Képviselő-testület 2018. évi költségvetés címenkénti kiadásait, kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet, címenkénti kiadásait előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

7. §. A Képviselő-testület Szajol Község Önkormányzatának költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – címenként az 1. melléklet szerint állapítja meg. A Felhalmozási kiadások részletes felsorolását a 7. melléklet tartalmazza. A költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztéseket, melyek megvalósításához a 2011. évi CXCV. tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

8. §. A Képviselő-testület az EU-s támogatásból megvalósuló projektjeit a 11. melléklet szerint fogadja el. A folyamatban lévő projektek kiadási előirányzatait a majd rendelkezésére álló pénzmaradványban kimutatott információk szerint, költségvetési rendelet módosításával fogadja el.

9.§. A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§. A Képviselő-testület a szociális, jellegű ellátásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

Több éves kihatással járó feladatok és saját bevételek

11. §. (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

(3) A Képviselő-testület saját bevételeit a 4. melléklet szerint határozza meg.

IV.

A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §. A 2018/2019. nevelési évben az óvoda 4 csoporttal működik, heti 55 órás nyitvatartási idővel.

13. §. Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 3. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

14. §. Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 6. melléklet szerint állapítja meg.

15. §. Az Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) Az intézmények maradványának elszámolását a Képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásával egyidejűleg hagyja jóvá.
- b) E rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok képviselő-testületi engedéllyel, többlet bevételek jóváhagyásával léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Az intézmények vezetői, munkáltatói és bérgazdálkodási jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet-költségvetési támogatást igényelnének 2018. évre, illetve a következő évekre. Jutalom a személyi jellegű kiadások előirányzatának terhére, kizárólag többlet előirányzat igénylése nélkül fizethető.

16. §. (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Községi Önkormányzat költségvetéséből támogatja a civil szervezeteket, melynek összege 2018-ban 2.000.000.-Ft.

(2) A támogatás odaítélése az alpolgármester felügyeletével történik. A támogatott szervezetek számára elszámolási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott végleges támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Az Önkormányzat jogosult ellenőrizni a támogatás felhasználását és a számadást.

17. §. (1) A béren kívüli juttatások közül az önkormányzat minden intézményében közalkalmazottként foglalkoztatott munkavállalónak jár az évi 100.000.-Ft. pénzben kifizetett összeg. Ennek kifizetése félévente történik, július hónapban és december hónapban. Köztisztviselők cafetéria kerete 200.000.-Ft/fő/év.

(2) A fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla hozzájárulás mértéke 1000.- Ft/hó/fő, az önkormányzat és intézményei közalkalmazotti és köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatott dolgozóinak.

(3) Az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodása érdekében, 2018. január 1-től illetmény előleg nem adható.

(4) A 2017. évi C. tv. 59. §. (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Szajoli Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozó illetményalapot 50.000.-Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.

18. §. (1) A Képviselő-testület az általa jóváhagyott költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbiak szerint szabályozza:

- a) Intézményi hatáskörben módosíthatók a kiemelt előirányzatokon belüli részlelőirányzatok. Az így módosított előirányzatokat tanúsítvány formájában kell bejelenteni.
- b) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Képviselő-testület rendeletben engedélyezheti.
- c) A Képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra, 1.000.000.-Ft összeghatárig
- d) A tartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletekről határozatban dönt. A meghozott határozatban foglaltaknak megfelelő szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert és a gazdaságvezetőt.

19. §. Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szajol, 2018. március 07.

Szöllősi József
polgármester

Dr. Bartók László
jegyző

Indokolás

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló

...../2018. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza. Az Önkormányzat és Intézményei minden nemű költségvetési eseményeire e rendelet előírásait kell alkalmazni.

2.§-hoz

Részletesen tartalmazza az Önkormányzat címrendjét.

3.§-hoz

Jogsabályi előírásnak megfelelően tartalmazza az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Itt kerül bemutatásra az általános tartalék összege, a költségvetési hiány összege és az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma.

4-5.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2018.évi várható bevételeit.

6-10.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2018.évi várható kiadásait.

11.§-hoz

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait és kötelezettségeit, valamint saját bevételét tartalmazza.

12.§-hoz

Az Önkormányzat által fenntartott és irányított oktatási intézmény következő tanévében indítható csoportok számát tartalmazza.

13-17.§-okhoz

A 2018. év költségvetésének végrehajtási szabályait tartalmazza, az előirányzat felhasználási ütemtervet, a következő három év várható költségvetésének alakulását, a költségvetési egyensúly megőrzéséhez tartozó intézkedéseket, a non-profit szervezeteknek nyújtott támogatásra vonatkozó szabályokat, és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó kifizetések szabályait.

18.§-hoz

Az előirányzatok feletti rendelkezési jogköröket tartalmazza.

19.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Szajol, 2018. március 07.

Szöllősi József
polgármester

Dr. Bartók László
jegyző