

**Parasznya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018. (III.14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Parasznya Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §. (1) A képviselő-testület az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek együttes 2018. évi költségvetését:

430.070.790.- Ft Költségvetési bevétellel

432.878.645.- Ft Költségvetési kiadással

2.807.855.- Ft helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai
bevétel tervezésével állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. és 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

A költségvetés részletezése

2. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 3. melléklet szerint határozza meg.
- b) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 4. melléklet szerint részletezi.
- c) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- d) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként a 2. mellékletek szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat pénzeszköz-előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. melléklet tartalmazza.
- f) Az Önkormányzat a 2018. évben nyújtott közvetett támogatásait a 7. mellékletben mutatja be.

(2) Az önkormányzat a kiadások között nem állapít meg tartalékot.

(3) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Az önkormányzat 2018. évben engedélyezett létszámát 12 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 14 főben állapítja meg a képviselő-testület.

(5) Az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók számára a cafetéria-juttatás éves bruttó összegét 200.000.-Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

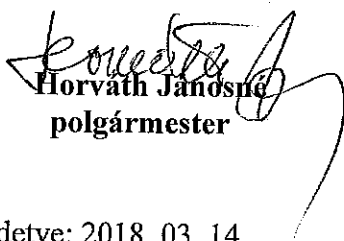
3. §. Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
4. § A költségvetési szerv a hatáskörébe utalt személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodik
5. § A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható
6. §. (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) 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.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint azt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

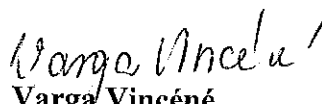
7. §. (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás útján gondoskodott.

Záró rendelkezések

8. §. A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 01. napjától 2018. december 31. napjáig kell alkalmazni.


Horváth Jánosné
polgármester




Varga Vincéné
jegyző

Kihirdetve: 2018. 03. 14.

Az önkormányzat 2018. évi bevételi előirányzatai összesen

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Közös Önk.Hiv.	Mindösszesen
Önkormányzatok működési támogatásai			
Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.	68 854 628		68 854 628
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 182 700		27 182 700
Települési önk.szoc.gyjóléti és gyékéztetési feladatainak t.	21 766 527		21 766 527
Települési önk.kultúrális feladatainak támogatása	1 800 000		1 800 000
Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatások	2 807 855		2 807 855
Önkormányzatok működési támogatásai	122 411 710		122 411 710
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	4 598 026		4 598 026
Működési célú támogatások áht-n belülről	127 009 736		127 009 736
			0
Felhalm.célú támogatások Áht- belülről			0
Termékek és szolgáltatások adói	10 155 000		10 155 000
Működési bevételek	21 471 771		21 471 771
Felhalmozási bevételek	252 276 825		
Költségvetési bevételek	410 913 332	0	410 913 332
Maradvány igénybevétele	20 681 674	1 283 639	21 965 313
Finanszírozás		38 433 590	38 433 590
Költségvetési bevételek mindösszesen	431 595 006	1 283 639	432 878 645

Az önkormányzat 2018. évi kiadási előirányzatai összesen

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Közös Önk.Hiv.	Mindösszesen
A. Működési költségvetés kiadásai összesen	85 324 257	39 717 229	125 041 486
I. Személyi juttatás	34 831 413	29 534 230	64 365 643
II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5 336 188	5 229 773	10 565 961
III. Dologi kiadások	31 287 656	4 953 226	36 240 882
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 376 000		11 376 000
V. Egyéb működési célú kiadások összesen	2 493 000		2 493 000
B. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	270 982 527		
I. Beruházási kiadások ÁFA-val	265 485 545		
II. Felújítási kiadások ÁFA-val	5 496 982		
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	4 400 331		4 400 331
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	360 707 115	39 717 229	400 424 344
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerveknek nyújtott támogatás	38 433 590		
Óvoda Fenntartó Társulásnak átadott pénzeszk.	32 454 301		32 454 301
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN	431 595 006	39 717 229	432 878 645
Létszám	5	7	12
Közfoglalkoztatott létszám	14		14

Az önkormányzat 2018. évi beruházások bevételeinek és kiadásainak részletezése

MEGNEVEZÉS	Bevételi Előirányzatok (e Ft-ban)	Kiadási Előirányzatok (e Ft-ban)
ASP pályázat		1 991 400
Műfüves Sportpálya önerő		3 250 000
Biztos kezdet gyermekház	39 996 000	39 996 000
Bvédőnői eszközfajl.		2 200 000
Kamerarendszer		2 941 320
TOP-2.1.3.-16-B01-2017-00007	84 995 000	84 995 000
TOP-4.1.1.-16-B01-2017-00023	57 000 000	59 826 000
TOP-3.2.1.-16-B01-2017-00026	45 289 825	45 289 825
	24 996 000	24 996 000
Összesen	252 276 825	265 485 545

Az önkormányzat 2018. évi felújítások bevételeinek és kiadásainak részletezése

MEGNEVEZÉS	Bevételi Előirányzatok (e Ft-ban)	Kiadási Előirányzatok (e Ft-ban)
Ivóvízhálózat felújítási munkák (közműfejl. hj.)		1 255 883
Művelődési ház, könyvtár felújít		4 241 099
Összesen		5 496 982

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2018. évi költségvetése

MEGNEVEZÉS	Bevételi Előirányzatok (e Ft-ban)	Kiadási Előirányzatok (e Ft-ban)
TOP-2.1.3.-16-B01-2017-00007	84 995 000	84 995 000
TOP-4.1.1.-16-B01-2017-00023	57 000 000	59 826 000
TOP-3.2.1.-16-B01-2017-00026	45 289 825	45 289 825
	187 284 825	190 110 825

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Össz.
Bevételek	55973	54274	52575	50876	49177	47478	45779	44080	42381	40683	38985	40101	432878
1. Működési bevételek	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1789	1793	21472
2. Támogatások	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	385	4598
3. Fejlesztési bevételek	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	21023	252276
4. Önk.műk.tám.	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	9967	119604
5. Saját működési bevételek	846	846	846	846	846	846	846	846	846	846	847	847	10155
6. Helyi önk.kieg.tám.													2808
7. Pénzforgalom nélküli bevételek	21965												21965
8. Előző havi záró pénzállomány		20266	18567	16868	15169	13470	11771	10072	8373	6674	4976	3278	0
Kiadások	35707	35707	35707	35707	35707	35707	35707	35707	35707	35707	35707	40101	432878
9. Működési kiadások	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10420	10421	125041
10. Társulás tám.	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2705	2699	32454
11. Felújítási kiadások	624	624	624	624	624	624	624	624	624	624	624	624	7488
12. Beruházási kiadások	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21958	21957	263495
13. Tartalék felhasználása													
14. Ánt.-n belüli megelőlegezés													
Egyenleg (havi záró pénzállomány)	20266	18567	16868	15169	13470	11771	10072	8373	6674	4976	3278	4400	0

Parasznya Önkormányzat 2018. évben nyújtott közvetett támogatásairól

		eFt
	Megnevezés	Összeg
	Összesen	0

Parasznya Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Ezer forintban

Megnevezés	Sor-	Saját bevétel és adósságot keletkeztető				Összesen
		2018.	2019.	2020.	2021.	
1	2	3	4	5	6	7=3+...+6
Helyi adók	01	10 155	11 000	11 000	11 000	43 155
Osztalékok, koncessziós díjak	02					0
Díjak, pótlékok, bírságok	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04					0
Részvények, részesedések értékesítése	05					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	06					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					0
Saját bevételek (01+...+07)	08	10 155	11 000	11 000	11 000	43 155
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	5 078	5 500	5 500	5 500	21 578
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					0
Adott váltó	22					0
Pénzügyi lízing	23					0
Halasztott fizetés	24					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	5 078	5 500	5 500	5 500	21 578