

CSÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2018. (II.14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Csány Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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 kiterjed az önkormányzatra, a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervként működő intézmény – külön-külön – alkotnak egy-egy címet.
- (3) A címrendet jelen rendelet 13. melléklete tartalmazza.

A költségvetés összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) Csány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetésének **bevételi és kiadási** fő összegét **428 935 863 Ft**-ban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként:

a) Támogatások államháztartáson belülről	234 179 517 Ft
b) Közhatalmi bevételek	36 310 000 Ft
c) Működési bevételek	87 340 002 Ft
d) Finanszírozási bevételek	71 106 344 Ft

az 1., 2. számú melléklet szerint fogadja el.

- (3) Az önkormányzat összesített bevételeiből
 - a) a kötelező feladatok bevételei 304 094 856 Ft
 - b) önként vállalt feladatok bevételei 124 841 007 Ft.

(4) Az önkormányzat összesített 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak

a) működési költségvetés	337 916 380 Ft
aa) személyi jellegű kiadások	108 652 030 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 496 712 Ft
ac) dologi kiadások	115 180 370 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	13 892 565 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	78 694 703 Ft
b) felhalmozási költségvetés	91 019 483 Ft
ba) beruházási kiadások	57 229 836 Ft
bb) felújítások kiadásai	33 789 647 Ft

az 1.,2., 6., 7. számú melléklet szerint.

(5) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	265 116 444 Ft
b) önként vállalt feladatok kiadásai	163 819 419 Ft.

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

Költségvetési hiány

4. §

- (1) A 2018. évi költségvetés tárgyévi bevételeinek – kiadásainak egyenlege 71 106 344 Ft.
- (2) Az önkormányzatnál az előzőévben képződött költségvetési maradvány 71 106 344 Ft, mely a tárgyévi bevételeket növeli, ebből következően az önkormányzatnál 2018. évben költségvetési hiány nem kerül megállapításra.

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének költségvetése

5. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Község Polgármesteri Hivatalának 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 41 187 434 Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 19. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül
- | | |
|--|---------------|
| a) működési költségvetés | 40 869 434 Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások | 26 208 818 Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 423 769 Ft |
| ac) dologi kiadások | 9 236 847 Ft |
| b) felhalmozási költségvetés | 318 000 Ft |
| ba) beruházási kiadás | 318 000 Ft |

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervének költségvetése

6. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Napközi Otthonos Óvoda 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 75 122 930 Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 20. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül a működési költségvetés összege 74 499 369 Ft.
- (3) Ezen belül:
- | | |
|---|---------------|
| a) személyi jellegű kiadások | 40 169 594 Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8 018 654 Ft |
| c) dologi kiadások | 26 311 121 Ft |
- (3) A kiadási előirányzaton belül a felhalmozási költségvetés összege 623 561 Ft.
- (4) Ezen belül:
- | | |
|----------------------|------------|
| a) beruházási kiadás | 623 561 Ft |
|----------------------|------------|

Az önkormányzat összesített létszámkerete és személyi juttatása

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre összesített átlagos létszámkeretét 41,9 főben ebből:

- A polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők és munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók:

a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma	9,3 fő
b) részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma	0,2 fő
- Az önkormányzatnál és intézményénél foglalkoztatott közalkalmazottak és munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók esetében

a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma	22,7 fő
b) részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma	3,4 fő

3. Az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak esetében

a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 6,3 fő
állapítja meg a kapcsolódó személyi juttatások előirányzatával együtt az 5. számú melléklet szerint.

Általános tartalék

8. §

- (1) A Képviselő-testület az évközi -előre nem tervezett- kiadásokra, előző évben, illetve tárgyévben benyújtott pályázatok önrészre, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez 73 471 367 Ft összegben.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot saját hatáskörben tartja fenn.

Beruházási kiadások

9. §

A Képviselő-testület az összesített beruházási kiadásokat a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

Felújítási kiadások

10. §

A Képviselő-testület az összesített felújítási kiadásokat a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

Intézményi ellátásért fizetendő térítési díjak

11. §

A képviselő-testület a 2018. évi költségvetésben az intézményi étkeztetésért, szociális étkeztetésért, házi segítségnyújtásért fizetendő térítési díjat, a kiadások előirányzatán belül az élelmezési normát a 8-12. számú mellékletek szerint állapítja meg.

Közvetett támogatások

12. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezéssel a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

13. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 15. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a 2018. évet követő évek végleges előirányzatait az adott évi költségvetésben állapítja meg.

Előirányzat felhasználási ütemterv

14. §

A képviselőtestület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat EU forrásból megvalósuló programjai

15. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 17. számú melléklet tartalmazza.

Gördülő tervezés

16. §

A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait a 18. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

17. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő - testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. A képviselő-testület legalább három alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az intézmény vezetője a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő testület 2018. évi költségvetésben meghatározott beralap nagyságáig vállalhat kötelezettséget
- (5) Az önállóan működő költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a költségvetési szervet előirányzat maradvány nem illeti meg, a maradvány elszámolásakor az elvonásra kerül.
- (6) Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásról a jegyző előkészítése alapján a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (7) A képviselő-testület a bevételi-kiadási előirányzatok módosításának, – át nem ruházott összegének – felhasználási jogát továbbra is fenntartja, ennek érdekében a költségvetési rendeletét legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.
- (8) A polgármester az éves költségvetésben nem szereplő, terven felüli rendkívüli feladatokra 4 000 000 Ft erejéig kötelezettséget vállalhat, melyről a legközelebbi testületi ülésen köteles beszámolni. A képviselő-testület emiatt a költségvetési rendeletet legkésőbb 2018. december 31-ig módosítja.
Az esetenkénti felhasználás az 1 000 000 Ft-ot nem haladhatja meg. A kötelezettségvállalás a későbbi években többlet kiadásokkal nem járhat.
- (9) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető rendkívüli esemény, vis maior esetén, valamint ezek következményeinek az elhárítása érdekében a polgármester a helyi önkormányzat költségvetés előirányzatai terhére átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén kell beszámolnia.
- (10) A (9) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (11) A képviselő-testület Önkormányzati biztost rendel ki, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetés szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri az éves előirányzatának 10 %-át és a tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (12) A Képviselőtestület a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény alapján, Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (1) bekezdése szerint az illetményalap összegét 38.650 Ft-ban állapítja meg.
- (13) A Képviselő testület a köztisztviselők vonatkozásában a cafetéria- juttatás éves bruttó összegét 200 e Ft-ban határozza meg a Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (4) bekezdése alapján.
A közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyv hatálya alá tartozó foglalkoztatottak esetében nem állapít meg cafetéria- juttatást.

- (14) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.
- (15) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.

18. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

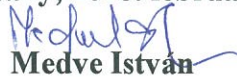
- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért a jegyző a felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

19. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni, kivéve a 8-12. sz. melléklet az intézményi térítési díjakról, amely 2018. március 1-től lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Csány, 2018. február 14.


Medve István
polgármester

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésre került 2018. február 14. napján.




dr. Szabó Tamás
jegyző




dr. Szabó Tamás
jegyző

