

Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2018.(II.28.) önkormányzati rendelete

Pusztaszemes Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről¹

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

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.
- (3) A támogatásban részesülők a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletszabályok jelen rendelet 7. §-ában találhatóak.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetése

2. §

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését, egyenlegét

**50 982 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
71 448 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással és
20 466 ezer Ft tárgyévi költségvetési hiánnyal,**

**21 513 ezer Ft finanszírozási bevétellel
1 047 ezer Ft finanszírozási kiadással állapítja meg,**

amelyből

**belső forrásból 19 451 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele
1 062 ezer Ft az ÁHB megelőlegezések bevétele
1 000 ezer Ft a fejlesztési maradvány igénybevétele**

külső forrásból 0 ezer Ft a hitelfelvétel.

a) Ezen belül működési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- **a működési költségvetési bevételeit 41 547 e Ft-ban**
- **a működési költségvetési kiadásait 58 330 e Ft-ban**
- működési egyenlegét 16 783 e Ft hiánnyal állapítja meg,**
- mely finanszírozását az előző évi maradvány biztosítja.**

¹ Módosította a 6/2018.(VIII.16.), a 8/2018.(XI.08.), a 12/2018.(XII.12.) és a 2/2019.(V.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2019. május 29. napjától.

- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi működési célú támogatásait, pénzeszközátadásait, közvetett támogatásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatonként, ill. az Áht. 23.§ (2) bekezdése szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint, működési és felhalmozási célú kiadásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 9. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) A Képviselő-testület az önkormányzat likviditási tervét a 10. melléklet szerint, EU támogatással megvalósuló projektjeit a 11. melléklet szerint, a 2018-2021. évekre szóló gördülő tervezését a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

3. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti pénzügyi lekötés intézését a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Általános végrehajtási szabályok

4. §

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal.

5. §**Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása**

- (1) Az önkormányzat a költségvetését a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) A képviselő-testület az Áht. szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, 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 – az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.
- (6) A polgármester e rendeletben foglaltak szerint 200.000 Ft értékhatárig, költségvetési évben összesen az általános tartalék mértékéig, dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről félévente tájékoztatja a képviselő-testületet.

Rendkívüli intézkedések**6. §**

- (1) Az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

7. § Hk³

Létszám és bérigazgatás

8. §

Az önkormányzat alkalmazásában állók részére jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából nyújtható juttatás előirányzatát a képviselő-testület határozza meg, ami nem lehet magasabb az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12 %-ánál.

Záró rendelkezések

9. §

- (1) E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.
- (2) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Pusztaszemes, 2019. május 28.

Mecseki Péterné
polgármester sk.



Köselingné Dr. Kovács Zita
jegyző

³ A 7.§-t a 8/2018.(XI.08.) önkormányzati rendelet 8.§ (3) bekezdése hatályon kívül helyezte. Hatályos: 2018. november 9. napjától.

Pusztaszemes Község Önkormányzatának
2018. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások</i>	<i>2018. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.31</i>
B1-B7	<i>Költségvetési bevételek</i>	43 006	48 876	50 982
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	24 284	28 440	30 617
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	8 612	9 550	9 435
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	7 300	7 900	7 944
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	2 810	2 965	2 965
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	0	0	0
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	21	21
B7	<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0	0
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	20 451	20 451	21 513
	<i>I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	20 451	20 451	21 513
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	20 451	20 451	20 451
	1.1. Működési célú maradvány	19 451	19 451	19 451
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	1 000	1 000	1 000
	1. ÁHB megelőlegezések finanszírozása	0	0	1 062
	<i>II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	0	0
	1. Működési célú hitel			
	2. Felhalmozási célú hitel			
	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>	63 457	69 327	72 495
K1-K8	<i>Költségvetési kiadások</i>	62 410	68 280	71 448
K1-K5	<i>I. Működési kiadások</i>	50 518	55 162	58 330
	1. Önkormányzat működési kiadásai	40 061	43 500	43 500
	2. Működési célú tartalék	10 457	11 662	14 830
K6-K8	<i>II. Felhalmozási kiadások</i>	11 892	13 118	13 118
	1. Beruházások	0	1 970	1 970
	2. Felújítások	11 026	11 026	11 026
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	4. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	866	122	122
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	1 047	1 047	1 047
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 047	1 047	1 047
	<i>Költségvetési kiadások összesen</i>	63 457	69 327	72 495

Pusztaszemes Község Önkormányzatának
2018. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2018. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.31</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	34 394	39 326	41 547
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	24 284	28 440	30 617
B11	1. Önkormányzatok működési támogatásai	23 173	27 269	29 514
B111	1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 731	17 737	17 737
	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	5 832	5 832	5 832
	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 027	2 027	2 027
	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	1 664	1 664	1 664
	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok	354	354	354
	Közüutak fenntartásának támogatása	1 787	1 787	1 787
	I.1. jogcímekekhez kapcsolódó kiegészítés	3 899	4 874	4 874
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000	5 000	5 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatás	0	0	0
	2017. évi bérlőkompenzáció	0	13	13
	Polgármesteri illetmény támogatása	2 018	2 018	2 018
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
B113	1.3. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel. támogatása	6 642	6 921	6 922
	A települési önkormányzatok szociális feladatok egyéb támogatása	2 712	2 712	2 712
	Szociális étkeztetés	830	996	996
	Falugondnoki szolgálat	3 100	3 100	3 100
	Szociális ágazati pótlék	0	113	114
B114	1.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	1 800
B115	1.5. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	811	3 055
	2018. évi bérlőkompenzáció	0	132	132
	Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatása	0	679	679
	2018. évi rendkívüli önkormányzati támogatás	0	0	1 500
	Téli rezsielőlegkifizetésben korábban nem részesült háztartások egyszeri támogatása	0	0	744
B116	1.6. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
B16	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 111	1 171	1 103
	Közfoglalkoztatás	1 075	1 135	1 103
	Szociális Erzsébet utalvány	36	36	0
B3	<i>II. Közhatalmi bevételek</i>	7 300	7 900	7 944
B34	1. Vagyoni típusú adók	5 400	5 400	5 400
	1.1. Építményadó	2 000	1 975	1 975
	1.2. Kommunális adó	1 100	1 125	1 125
	1.3. Telekadó	2 300	2 300	2 300
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	1 800	2 400	2 444
B351	2.1. Iparüzési adó	1 000	1 500	1 544
B354	2.2. Gépjárműadó (40%)	800	900	900
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	0	0	0
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, pótlék, bírságok)	100	100	100
B4	<i>III. Működési bevételek</i>	2 810	2 965	2 965
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke			
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjbevételek)	510	510	510
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10	10	10
B404	4. Tulajdonosi bevételek			
B405	5. Ellátási díjak	2 230	2 300	2 300
B406	6. Kiszámlázott ÁFA			
B407	7. ÁFA visszatérítése			
B408	8. Kamatbevételek	30	30	30
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés			
B411	11. Egyéb működési bevételek	30	115	115
B6	<i>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	21	21
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (lakossági víz pályázat támogatás visszautalás)	0	21	21
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	19 451	19 451	20 513
	<i>I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	19 451	19 451	20 513
	1. Előző évi működési célú maradvány	19 451	19 451	19 451
	2. ÁHB megelőlegezések finanszírozása	0	0	1 062
	<i>II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>			
	1. Működési célú hitel			
	<i>Működési bevételek összesen</i>	53 845	58 777	62 060

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2018. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.31</i>
	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	<i>50 518</i>	<i>55 162</i>	<i>58 330</i>
K1	<i>I. Személyi juttatások</i>	<i>13 819</i>	<i>14 289</i>	<i>14 289</i>
K2	<i>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>2 878</i>	<i>3 042</i>	<i>3 042</i>
K3	<i>III. Dologi kiadások</i>	<i>14 886</i>	<i>16 950</i>	<i>16 950</i>
K4	<i>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>2 953</i>	<i>2 953</i>	<i>2 953</i>
K5	<i>V. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>15 982</i>	<i>17 928</i>	<i>21 096</i>
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	5 525	6 266	6 266
	2. Működési célú tartalék (céltartalék)	10 457	11 662	14 830
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	<i>1 047</i>	<i>1 047</i>	<i>1 047</i>
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 047	1 047	1 047
	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>51 565</i>	<i>56 209</i>	<i>59 377</i>