

Forró Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

3/2018 (III.12) rendelete

az önkormányzat 2018.évi költségvetéséről

Forró 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 az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a következőket rendeli el :

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület a település 2018. évi költségvetésének

- a.) költségvetési bevételeit **755.927 E Ft-ban**
- b.) költségvetési kiadásait **755.927 E Ft-ban** állapítja meg.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A képviselő-testület 2018. évi költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a 2. §.- ban megállapított bevételek forrásonkénti megoszlását a 2. számú melléklet szerint határozza meg.
- (3) A képviselő-testület 2018. évi felhalmozási bevételei előirányzatát a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési kiadásinak kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 4. számú melléklet szerint határozza meg.

- (5) A képviselő-testület a felhalmozási célú kiadások feladatonkénti megoszlását az 5.számú melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önálló intézmények 2018. évi bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.
- (7) A képviselő-testület Forró Község Önkormányzatának egyéb működési kiadásait a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (8) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018.évi engedélyezett létszámát 55 főben, a közfoglalkoztatottak átlag létszámát 296 főben állapítja meg a képviselő-testület.
- (9) A köztisztviselői illetmény alap összege 2018.évben 50.000- Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester , a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.
- (3) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások éves előirányzatának 8 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át és a tartozását 1 hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvidhitel igénybevételét rendelheti el.
- (6) Az (5.) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik külön testületi döntés alapján.

Előirányzatok módosítása

5.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.
- (3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kivéve ha az irányító szerv azt engedélyezi.
- (4) Amennyiben az önkormányzat évközben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó illetve az előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

6.§

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükség módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek napra kész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a társulási tanács elnöke köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

8.§

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni

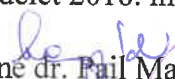


Rakaczki Zoltán .
polgármester



Nagyné dr. Pál Marianna .
jegyző

A rendelet 2018. március 12-én kihirdetésre került.



Nagyné dr. Pál Marianna
jegyző



**FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**

1. sz. melléklet

2018.

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	374 603	K1. Személyi juttatás	315 814	
B3. Közhatalmi bevételek	51 599	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 345	
B4. Működési bevételek	5 795	K3. Dologi kiadások	173 437	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	
		K5. Egyéb működési célú kiadások	44 120	
		Ebből: <i>Általános tartalék</i>	-	
		Céltartalék	-	
4. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása				
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	431 997	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)	585 716	
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	166 132	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	8 413	
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	598 129	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	594 129	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	K6. Beruházások	161 798	
B5. Felhalmozási bevételek	-	K7. Feltöltések		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	3 000	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	161 798	
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	154 798	E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN		
Ebből: B813. Maradvány igénybevétele				
F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	157 798	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	161 798	
G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	434 997	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	747 514	
H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	320 930	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)	8 413	
I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	755 927	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	755 927	

**A 2018. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként
ÖNKORMÁNYZAT**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	55 637	-	-	55 637
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	36 777			36 777
2. Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása össz.	10 604			10 604
2.1. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolódó feladatellát.tám.	2 905			2 905
2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 904			3 904
2.3. Köztemető fenntartásának támogatása	1 602			1 602
2.4. Közutak fenntartásának támogatása	2 193			2 193
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 215			7 215
4. Polgármesteri illetmény támogatása	1 041			1 041
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	82 340			82 340
1. Óvodaped.és segítők bértámogatása	71 400			71 400
2. Óvoda működtetési támogatás	10 539			10 539
3. Kieg.tám.óvodaped.minősítésből adódó többletkiadásokhoz	401			401
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	96 722	-	-	96 722
1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	42 426			42 426
2. Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.átl.feladatai - családsegítés				-
3. Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.átl.feladatai - gyermekjóléti szolg.	3 400			3 400
4. Szociális étkeztetés	-			-
5. Házi segítségnyújtás	-			-
6. Idősek nappali intézményi ellátása	-			-
7. Kistéleptülek szociális feladatainak támogatása	-			-
8. Gyermekétkeztetés támogatása (bér + üzemeltetés)	42 695			42 695
9. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	8 201			8 201
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 233			3 233
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	33 324			33 324
B116. Elszámolásból származó bevételek				-
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	103 347			103 347
1. OEP	-			-
2. Közfoglalkoztatás	103 347			103 347
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	374 603	-	-	374 603
B34 Vagyoni típusú adók (msz.komm.adó)	2 295			2 295
B351 Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	42 097			42 097
B354 Gépjárműadó	6 840			6 840
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazg.szolg.díja, önk-nak átengedett egyéb közhatalmi bevételek, adópótlék, adóbírság, egyéb bírság)	367			367
B3. Közhatalmi bevételek összesen	51 599	-	-	51 599
B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 520			4 520
B404. Tulajdonosi bevételek (koncesszió, bérleti díj)				-
B405. Ellátási díjak	-			-
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 220			1 220
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	-			-
B408. Kamatbevételek	50			50
B410. Egyéb működési bevételek (alk.tér.,kőtbér,bizt.kártérítés)	5			5
B4. Működési bevételek összesen	5 795	-	-	5 795
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				-
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	-			-
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	431 997	-	-	431 997
B813. Maradvány igénybevétele	164 479			164 479
B813. Maradvány igénybevétele közös hivatal	354			354
B813. Maradvány igénybevétele óvoda	57			57
B813. Maradvány igénybevétele konyha	1 242			1 242
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	166 132			166 132
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	598 129	-	-	598 129

**A 2018. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként
ÖNKORMÁNYZAT**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			
B22. "Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről"				
kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-			-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	-	-	-	-
B51. Immateriális javak értékesítése				-
B52. Ingatlanok értékesítése				-
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
B54. Részesedések értékesítése				-
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
				-
B5. Felhalmozási bevételek összesen				-
				-
B71. "Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről"	-			-
kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				-
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000			3 000
				-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	-	-	3 000
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	3 000	-	-	3 000
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				
B813. Maradvány igénybevétele	154 798			154 798
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés				
B816. Központi, irányító szervi támogatás				
B817. Betétek megszüntetése				
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	154 798			154 798
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	157 798	-	-	157 798

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KIADÁSAI

		011130 Önk. és ny. köv. igazgató és államigazg. terv.	013220 Közmű- finanszírozás munkatérénél	041233 Hosszabb időtartamú közvetlen munkatérénél	041237 Közvetlen munkatérénél	064010 Közmű- finanszírozás munkatérénél	066020 Város-, közvetlen finanszírozás munkatérénél	072111 Helyi önk. finanszírozás munkatérénél	082044 Közmű- finanszírozás munkatérénél	082091 Közmű- finanszírozás munkatérénél	102031 Nemzeti finanszírozás munkatérénél	107054 Család- finanszírozás munkatérénél	107060 Egyéb finanszírozás munkatérénél	Közmű finanszírozás	Óvoda	Könyvtár	Összesen	Felhatalas	Költségvetési kiadások összesen	Államháztartáson belüli megnevezés	Kiadások mindössze
Személyi juttatások	köllező feladat	eredeti ei.	22 458	79 412	52 478		4 544	2 387		32 675		2 891		31 458	68 268	19 243	315 814				
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.	5 087	9 896	5 117		927	470		6 691		564		6 361	13 442	3 790	52 345				
Munkaadókat terhelő járulékok	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.	13 876	2 064	9 147	4 487	12 433	3 131	93	70 867	395			7 387	8 211	40 589	173 437				
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
Dologi kiadások	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.																			
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	köllező feladat	eredeti ei.																			
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.	522								1 172		42 426				44 120				
Támogatások	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.																			
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
Műk.c. pe. átadás AH-on kívülre	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	köllező feladat	eredeti ei.																			
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
Összesen	köllező feladat	eredeti ei.	41 943	757	91 372	66 742	4 487	17 904	5 988	93	110 233	3 455	42 426	45 206	89 921	63 622	585 716	161 798	747 514	8 413	755 927
	önként vállalt feladatok	eredeti ei.																			
	állam-igazgatási feladatok	eredeti ei.																			
	Mindösszesen	eredeti ei.	41 943	757	91 372	66 742	4 487	17 904	5 988	93	110 233	3 455	42 426	45 206	89 921	63 622	585 716	161 798	747 514	8 413	755 927

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Felhalmozási célú kiadások feladatonként
2018.

5. sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

Kiadások

eredeti ei.

Beruházási feladatok

Közfoglalkoztatással kapcs.ing.	3 000
Orvosi rendelő felújítás	48 514
Iskola felújítás	67 276
Konyha felújítás	39 008
Gépjármű csere	4 000

Felhalmozási célú kiadások **161 798**

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

6. sz. melléklet

2018. évi bevételek és kiadások az önálló intézményekben

Megnevezés	Előző évi pénzmaradv.	Intézményi bevételek	Átvett pénzeszköz	Támo- gatás	Bevétel összesen	Személyi juttatás	Járu- lék	Dologi kiadás	Felhalm. kiadás	adatok ezer Ft-ban	
										Kiadás	összesen
<i>Közös Hivatal</i>											
eredeti ei.	354	-	-	44 852	45 206	31 458	6 361	7 387	-	45 206	
<i>Óvoda</i>											
eredeti ei.	57	-	-	89 864	89 921	68 268	13 442	8 211	-	89 921	
<i>Forrói Központi Konyha</i>											
eredeti ei.	1 242	5 740		56 640	63 622	19 243	3 790	40 589		63 622	
Összesen:	1 653	5 740	-	191 356	198 749	118 969	23 593	56 187	-	198 749	

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb működési kiadások
2018.

ezer Ft-ban

eredeti ei.

Nemzetiségi önkormányzati hj.	522
Ináncs Társulási hj.	1 172

ÖSSZESEN	1 694
-----------------	--------------

Lakhatási támogatás	5 765
Rendkívüli települési támogatás	18 477

Egyéb önkormányzati pénzbeli, természetbeni ellátások (hulladékszállítás, iskolakezdés)	18 184
--	--------

ÖSSZESEN	42 426
-----------------	---------------

MINDÖSSZESEN	44 120
---------------------	---------------

8. sz. melléklet

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Forró Községi Önkormányzat	25
Közös Önkormányzati Hivatal	9
Óvoda	21
Összesen	55

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT			296
Összesen			296