

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2018. (II. 13.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
 - Óvoda és Konyha

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.503.789.769 Ft-ban
b) bevételi főösszegét 1.503.789.769 Ft-ban állapítja meg, amiből a költségvetés finanszírozási bevétele 334.845.761 Ft.

A 2018 évi költségvetés finanszírozási bevételei:

a./ 2017. tervezett/elszámolt pénzmaradvány	402.847.781 Ft
b./ 2018. évi állami támogatás megelőlegezés	11.479.602 Ft

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2018 évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.423.556.296 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai 80.233.473 Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadási** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 551.345.761. Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 665.195.914. Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások bruttó előirányzata 364.890.154 Ft
ebből:
 - egészségház építése 267.379.650 Ft
 - épület vásárlás 14.173.230 Ft
 - egyéb eszköz beszerzés 1.260.000 Ft
 - beruházási áfa 76.359.276 Ft
- b) felújítási kiadások bruttó előirányzata 180.088.688 Ft
 - KEHOP pályázat 133.746.510 Ft
 - egyéb felújítások 4.000.000 Ft
 - közvilágítás 6.230.000 Ft
 - felújítási áfa 36.911.558 Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 34.597.000 Ft

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**27.sz. melléklet**)

(6) Az Önkormányzat 2018 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószervi támogatások összege 285.448.678.- Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 104.046.686 Ft
Óvoda működésére 181.401.992Ft

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 93 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .93 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 5 fő

6. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 4.319.707 Ft, a céltartalék 10.686.618 Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

7. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2018. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 104.751.195 Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 104.751.195 Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 104.046.686 Ft
2016 évi pénzmaradvány 704.509 Ft

Lásd a **12. számú melléklet**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 104.751.195 Ft.

Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

8. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2018 évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.

4. Az Óvoda és Konyha költségvetése

9. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák és Konyha 2018. évi költségvetési

- | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 200.996.899 Ft-ban |
| b) finanszírozási bevételek | 200.996.899 Ft-ban állapítja meg. |

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 181.401.992 Ft
2017 évi pénzmaradvány 1.094.907 Ft

Lásd **16. számú melléklet**.

- (2) Az Óvoda és Konyha költségvetésében
a kötelező feladatok kiadásai: 200.996.899 Ft.
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda összesített 2018. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

10. § A képviselő-testület az Óvoda 2018. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint alapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 38 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 38 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

11. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési

- | | |
|------------------------|---|
| a) kiadási főösszegét | 1.198.041.675 Ft-ban |
| b) bevételi főösszegét | 1.198.041.675 Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 334.845.761 Ft. |

- finanszírozási bevételek: 2017 évi pénzmaradvány 401.752.874 Ft
2018 évi állami támogatás megelőlegezés 11 479602 Ft

- (2) Az önkormányzat kiadásaiból
a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.117.808.202 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 70.,690.613Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

(4) Az Önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

12.§ (1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

- c) a kötelező feladatok bevételei: 532.845.761 Ft
- d) az önként vállalt feladatok bevételei: 665.195.914Ft

(2) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 164 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes ki-mutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	10 506 000 Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	40.029.450 Ft
Munkaügyi Központ (közfoglalkoztatás)	5 500 000 Ft

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2018. évre – közfoglalkoztatottak nél-küli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 38 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 38 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 5 fő

14.§ Az Önkormányzat és intézményei 2018. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. § (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvve-zetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testületülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(6) A polgármester saját hatáskörben jogosult a Jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni, az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő testületi ülésen beszámolni köteles.

16. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2017. évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2018.január 01-től 1 éves időszakra, mely fedezetét az éves költségvetés biztosítja.

d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

e.) A költségvetési szervek vezetői a bérkeret, illetve az általános működési tartalék keret terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Polgármester hagy jóvá.

20.§ Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos köztemetési költséget 2018. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

21.§ Az Önkormányzatnál és az önállóan működő intézményeknél 2 évente kell a tárgyi eszköz leltározását elvégezni..

22. § Az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, a Tahitótfalui Óvodák és Konyha, mint önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.

23. § Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti át csoportosításról a Képviselő-testület dönthet. Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításáról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.

24. § Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja.
25. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
26. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének tartalmából a polgármester évente 2.500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 1.000.000 forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület a következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
(3) Az Önkormányzat költségvetésének település üzemeltetési előirányzaton belül az alpolgármester évente 500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 100.000 Forint-os összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(4) A (3) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról az alpolgármester a Polgármesterrel egyeztet.
27. § Az Önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
28. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, a polgármesterrel történő egyeztetéshez kötöttek.
29. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
30. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
31. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
32. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi

7. Záró rendelkezések

33. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2018. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu, 2018. február 12.

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2017. február 13.

P.H.

.....
jegyző