

NAGYKÖKÉNYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2018.(II.22.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a társult önkormányzattal történő intézményi költségvetések elfogadását követően az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. Címrend

1.§ (1) A Képviselő-testület a címrendet a **4. melléklet** szerint állapítja meg.

(2) Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő bevételek és kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási költségvetésének

Bevételi főösszegét:	462.460 eFt-ban	
Kiadási főösszegét:	462.460 eFt-ban	állapítja meg.

3.§ (1) A 2018. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés bevételei	adatok ezer Ft-ban
aa) Intézményi működési bevételek	15.743
Önkormányzat működési bevétele	15.743
ab) Közhatalmi bevételek	7.284
Vagyoni típusú adók	1.650
Termékek és szolgáltatások adója (gj. adó 40%)	5.000
Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelési díj)	150
Egyéb közhatalmi bevétel	484
ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	17.466
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	4.519
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6.537
Szociális gyermekétkeztetési feladatok támogatása	4.610
Kulturális feladatok támogatása	1.800
ad) Működési célú átvett pénzeszközök	3.286
ae) Működési költségvetési bevétel összesen:	43.779
b) Felhalmozási költségvetés bevételei	
ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
bb) Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0
c) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül:	43.779

dlw

- (3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban
- | | |
|--|--------|
| a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele | 43.423 |
| b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele | 0 |
| c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele | 356 |
- (4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **462.460 eFt kiadási főösszeg** részletezését kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:
- a) Működési kiadások adatok ezer Ft-ban**
- | | |
|---|---------------|
| aa) Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai: | 39.517 |
| Személyi jellegű kiadások | 12.483 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 2.494 |
| Dologi jellegű kiadások | 16.430 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3.194 |
| Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz | 1.905 |
| Általános tartalék | 2.313 |
| Céltartalék (0. havi előlegek) | 698 |
- b) Felhalmozási kiadások**
- | | |
|---|----------------|
| ba) Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai: | 422.943 |
| Beruházási kiadások | 10.795 |
| Felújítási kiadások | 25.924 |
| Felhalmozási céltartalékok | 386.224 |
- (5) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **kiadási főösszegeből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban
- | | |
|---|---------|
| a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása | 462.104 |
| b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása | 356 |
| c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása | 356 |
- (6) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.
- (7) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.
- (8) **Költségvetési működési kiadás összesen: 39.517 eFt**
Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül: 43.779 eFt
Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület 0 eFt-ban
Költségvetési működési többletet a Képviselő-testület 4.262 eFt-ban
állapítja meg.
- (9) **Költségvetési felhalmozási kiadás összesen: 422.943 eFt**
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen: 0 eFt
Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület 422.943 eFt-ban
állapítja meg.
- (10) **Költségvetési kiadás összesen: 462.460 eFt**
Költségvetési bevétel pénzmaradvány nélkül: 43.779 eFt
Költségvetési hiányt a Képviselő-testület 418.681 eFt-ban állapítja meg.
- (11) **Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa 418.681 eFt.**
Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására:
működési célra: 0 eFt
felhalmozási célra: 418.681 eFt
- (12) **Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:**
Fejlesztési célú **hitel** 0 eFt

- (13) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen: 462.460 eFt**
- (14) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.
- (15) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.
- (16) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.
- (17) Nagykökényes Községi Önkormányzat által 2017. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.
- (18) Az Önkormányzatnak a 2018. évet követő évekre többéves kihatással járó döntése nincs.

4.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra 2.313 eFt összegben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat **működési és felhalmozási céltartalékát** **386.922 eFt** összegben határozza meg az alábbiak szerint:

a) Működési céltartalék (0. havi előlegek)	698 eFt
b) Felhalmozási céltartalék	386.224 eFt
ebből:	
ba) TOP „Művészetek kertje” pályázati támogatás	383.377 eFt
bb) LEADER önerő	300 eFt
bc) Környezetvédelmi alap számla terhére beruházás	2.547 eFt

5.§ (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **4 főben + 3 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámban, mindösszesen **7 főben** hagyja jóvá.

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 4 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	3 fő
- részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő

b) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 3 fő

(2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

6.§ (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2018. január 1-től-február 21.-ig.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszédett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** szerint elfogadja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2018. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.§ (1) A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.

(2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok együttes döntéssel fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Herédi Önkormányzat költségvetésébe épül be.

(3) Az intézményfenntartó társulás keretében működtetett Herédi Óvoda és Nagykökényesi Tagóvodája intézmény költségvetését a fenntartására létrehozott önálló jogi személy társulás tanácsa fogadja el, melyre és az alapítói hozzájárulások mértékére azt megelőzően a társult önkormányzatok képviselő-testületei együttes ülésükön tesznek javaslatot.

ohw

- (4) A Képviselő testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
- (5) A képviselő-testület a (4) bekezdés 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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (6) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (7) Az önkormányzatnál a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.
- (8) A Köztisztviselői törvény, a 2011. évi CXCV. tv. (Kttv.) 232/A. §(1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (9) Az önkormányzatnál a munkába járás költségtérítését kilométerenként 15 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (10) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (11) Az (10) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (12) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 1 millió forintban határozza meg.
- (13) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (14) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.
- (15) A Képviselő-testület 2018. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (16) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a Szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2018. évi eredeti kiadási előirányzata 3.194 eFt.
- (17) A 2018. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati segély alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 143.000 Ft.

5. Záró rendelkezés

8.§ Ez a rendelet 2018. február 23-án lép hatályba.


Besszer Andrásné
polgármester




dr. Farkas Andrea
jegyző

Záradék: A rendeletet 2018. 02.22. napján kihirdettem.




dr. Farkas Andrea
jegyző