

.....

.....

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. § alapján Képviselő-testületi ülést hívok össze, melyre

meghívom.

Helye: Közös Hivatal Kirendeltsége

Ideje: 2018. február 14-én 17,00 óra

Cserépváralja, 2018. február 9.


Dávid Zoltán
polgármester



NAPIREND

1. Tájékoztató az elmúlt ülés óta történt fontosabb eseményekről.

Előadó: Dávid Zoltán polgármester

2. Az önkormányzat 2018. évi Költségvetési rendeletének tárgyalása

Előadó: Dávid Zoltán polgármester

Hócza Annamária gazdálkodási főmunkatárs

5. Indítványok, javaslatok

Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. február 14-i ülésére
Tárgy: Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelettervezete

Tisztelt Képviselő Hölgy/Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés rendelet tervezetét terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

Tekintve hogy a Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének közös elfogadása meg kell hogy előzze az egyes önkormányzati költségvetéseket, így az érdemi, az előirányzatokat ténylegesen meghatározó önkormányzati költségvetési anyagot csak a KÖH költségvetésének közös elfogadása után *(valószínűleg február utolsó napjaiban)*, március elején tudja a Képviselő-testület tárgyalni és a rendeletet elfogadni.

Természetesen addigra már rendelkezésre állnak a jogszabályok által előírt egyeztetések és bizottsági előterjesztések is.

A most megküldött rendelettervezet tehát törvényes határidőben előterjesztésre kerül a jelenleg ismert számokkal, de a költségvetés elfogadása későbbre tolódik.

Kérem fentiek figyelembe vételével a kiküldött előterjesztés megvitatását.

Cserépváralja, 2018. február 8.

Tisztelettel:


Dávid Zoltán
polgármester



**Cserépváralja Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2018. (II. .)
önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Cserépváralja Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 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.§

(1)A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az Önkormányzatra terjed ki.

(2)E rendelet személyi hatálya kiterjed, a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Képviselő-testület a település 2018. évi költségvetésének

a)költségvetési bevételeit	49.511 eFt-ban,
b)a pénzforgalom nélküli bevételeit	eFt-ban,
c)a finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit	--- eFt-ban,
d)költségvetési kiadásait	49.511 eFt-ban,
e)a finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait	

állapítja meg.

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

(3)A (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását kötelező, önként vállalt, önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1 és 2 melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten 2.1 és a 2.2 melléklet részletezi.

(5)A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

A költségvetés részletezése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

(2) Az önkormányzat 2018. évben engedélyezett létszámát 3 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 15 főben állapítja meg a képviselő-testület.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

3. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 25 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(4) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(5) A (4) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

Az előirányzatok módosítása

4. §

(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 a saját hatáskörben

végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a következő testületi ülésen, de legkésőbb harminc napon belül tájékoztatja.

(3)A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi, az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4)Amennyiben az önkormányzat év közben 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 költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6)A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

5.§

(1)A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2)Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását kiszolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatai minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3)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.

(4)Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodásvitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5)A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

6.§

(1)Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer 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 megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

7. §

(1)Ez a rendelet 2018. január 1. napjával lép hatályba.

(2)E rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Dávid Zoltán

polgármester

Farmosi Zoltán

jegyző

Záradék

E rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Cserépváralja, 2018. február 14.

Farmosi Zoltán

jegyző

A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként		
		adatok forintban
Jogcím		2018. évi támogatás összesen
I		2
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		3,782,690
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		5,000,000
Üdülől helyi feladatok támogatása		174,150
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		5,100
Fenti jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés (45%)		4,032,873
Polgármesteri illetmény támogatás		2,018,100
Szociális feladatok egyéb támogatása		4,963,000
Szociális étkeztetés (30 fő)		1,660,800
Falugondnoki szolgáltatás		3,100,000
Könyvtári , közművelődési és múzeumi feladatok ellátása		1,800,000
Összesen:		26,536,713

Főkönyvi szám	Megnevezés	
05110113	Köztisztviselők, közalkalmazottak bére (technikai)	3,067,412
051101143	Közfoglalkoztatottak bére (technikai)	815,300
0511021	Normatív jutalmak	258,451
0511073	Béren kívüli juttatások	223,500
051213	Választott tisztviselők juttatásai	5,550,262
051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	753,000
Össz: 051(3)	Személyi juttatások	10,667,925
05213	Szociális hozzájárulási adó	1,668,400
05243	Egészségügyi hozzájárulás	61,537
05273	Személyi jövedelemadó	65,933
Össz: 052(3)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1,795,869
0531221	Irodaszer, nyomtatvány (technikai)	2,000
0531133	Egyéb információ hordozó (technikai)	175,000
0531143	Informatikai eszközök (technikai)	5,000
0531233	Hajtó és kenőanyag (technikai)	839,000
0531263	Műanyagok, amelyek nem számolhatóak el szakmai anyagnak (technikai)	614,000
0532113	Internet díj (technikai)	80,000
0532143	Informatikai eszközök, ATM, POS bérleti díja, lízingelése, karbantartása	20,000
0532163	Adatrögzítés, adatfeldolgozás, WEB-hozsítg (technikai)	140,000
0532213	Telefon, telefax, telex, mobil díj (technikai)	186,000
0533113	Villamos energia (technikai)	313,000
0533123	Gázdíj (technikai)	401,000
0533133	Víz- és csatornadíj (technikai)	169,000
053323	Vásárolt élelmiszer	3,300,000
053333	Bérleti és lízing díjak	17,000
053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	247,000
0533623	Más szakmai tevékenység (technikai)	817,000
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12,280,000
0533723	Biztosítási díjak	131,000
053373	Egyéb szolgáltatások	18,000
0533783	Pénzügyi, befektetési díj (technikai)	440,000
0533793	Más egyéb szolgáltatások (technikai)	633,370
053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2,473,390
0535553	Kötelező jellegű díjakat (ütdíj, műszaki vizsga díja) (technikai)	100,000
Össz: 053(3)	Dologi kiadások	23,400,760
0548813	Önkormányzat által saját hatáskörben adott egyéb pénzbeméltetés	214,000
0548823	Önkormányzat által saját hatáskörben adott tanszertámogatás	84,000
0548833	Önkormányzat által saját hatáskörben adott egyéb pénzbeméltetés	970,000
0548843	Önkormányzat által saját hatáskörben adott közmútámogatás (technikai)	470,000
0548853	Önkormányzat által saját hatáskörben adott fűtési támogatás éntügyi	431,000
0548863	Önkormányzat által saját hatáskörben adott átmenetis segély pénzügyi	842,000
0548893	Önkormányzat által saját hatáskörben gyermekszületési,	1,550,000
0548913	Közfoglalkoztatottak étkezési támogatása (technikai)	1,660,000
054893	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi	150,000
Össz: 054(3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6,371,000

05512073	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről-	7,275,459
Össz: 055(3)	Egyéb működési célú kiadások	7,275,459
Össz: 05(3)	Kiadás összesen	49,511,013
091113	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15,012,913
091133	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	9,723,800
091143	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1,800,000
0916053	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-	11,600,000
Össz: 091(3)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38,136,713
Össz: 092(3)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
093433	Magánszemélyek kommunális adója	1,560,000
09351073	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	2,990,000
0935413	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	1,200,000
09355013	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	190,000
0936163	Egyéb közhatalmi bevétel (technikai)	180,000
0936173	Késedelmi és ellenőrzési pótlék (technikai)	60,000
Össz: 093(3)	Közhatalmi bevételek	6,180,000
0940213	Tárgyi eszközök berbeadásából származó bevétel	770,000
094023	Szolgáltatások ellenértéke	20,000
094053	Ellátási díjak	3,300,000
094063	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1,104,300
Össz: 094(3)	Működési bevételek	5,194,300
Össz: 09(3)	Bevétel összesen	49,511,013
Össz:		