

**Cserépváralja Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2018. (III.14.)
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	65.115 eFt-ban,
b)a pénzforgalom nélküli bevételeit	eFt-ban,
c)a finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit	--- eFt-ban,
d)költségvetési kiadásait	65.115 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 5 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.

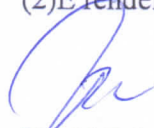
(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

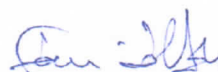
7. §

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

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


Dávid Zoltán
polgármester




Farnosi Zoltán
jegyző

Záradék

E rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Cserépváralja, 2018. március 14.

Farnosi Zoltán

jegyző

2018. évi bevételek		
Sor-szám	Megnevezés	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 013 000
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 724 000
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	12 965 000
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	39 502 000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	11 600 000
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről elkülönített állami pénzalap	2 644 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	14 244 000
20	Magánszemélyek kommunális adója	1 550 000
26	Iparűzési adó	2 650 000
29	Gépjárműadók	900 000
30	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	160 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	60 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	5 260 000
37	Tulajdonosi bevételek	1 697 000
38	Ellátási díjak	3 300 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 100 000
41	Kamatbevételek	12 000
44	Működési bevételek (=34+...+43)	6 109 000
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	65 115 000

2018. évi kiadások		
Sor- szám	Megnevezés	Összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 476 000
2	Normatív jutalmak	258 000
3	Béren kívüli juttatások	224 000
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+04)	6 058 000
6	Választott tisztségviselők juttatásai	6 214 000
7	juttatások	753 000
8	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	300 000
9	Külső személyi juttatások (=06+07+08)	7 267 000
10	Személyi juttatások (=05+09)	13 325 000
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 284 000
12	Szakmai anyagok beszerzése	15 000
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 318 000
14	Készletbeszerzés (=12+13)	2 333 000
15	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	240 000
16	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	190 000
17	Kommunikációs szolgáltatások (=15+16)	430 000
18	Közüzemi díjak	1 810 000
19	Vásárolt ételmezés	3 300 000
20	Bérleti és lízingdíjak	20 000
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	640 000
22	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	11 750 000
23	Egyéb szolgáltatások	1 685 000
24	Szolgáltatási kiadások (=18+....+23)	19 205 000
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 845 000
26	Egyéb dologi kiadások, fizetendő ÁFA	280 000
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=25+26)	3 125 000
28	Dologi kiadások (=14+17+24+27)	25 093 000
29	Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzbeli támogatás	4 963 000
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=29)	4 963 000
31	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre - elkülönített állami pénzalapok	4 350 000
32	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre önkorm. Tulajdonú nem pénzü	5 000 000
33	Egyéb működési célú kiadások (=31+32)	9 350 000
34	Ingatlanok beszerzése, létesítése, termőföld vásárlás	3 500 000
35	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
36	Beruházások (=34+35)	3 500 000
37	Ingatlanok felújítása	5 197 000
38	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 403 000
39	Felújítások (=37+38)	6 600 000
40	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	65 115 000

A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	adatok forintban
Jogcím	2018. évi támogatás összesen
1	2
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	3 782 690
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
Üdülőhelyi 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