

Kaposújlak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2018. (III.05.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Kaposújlak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3. §

(1)Kaposújlak Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésén belül

Bevételi főösszegét: 208 645 491 Ft-ban

ebből:

- | | |
|-------------------------------------|--------------------|
| • a működési célú támogatásokat | 1 800 000 Ft-ban |
| • egyéb működési célú támogatásokat | 1 900 464 Ft-ban |
| • felhalmozási bevételeket | 48 260 573 Ft-ban |
| • a közhatalmi bevételeket | 39 400 000 Ft-ban |
| • a működési célú bevételeket | 2 540 000 Ft-ban |
| • finanszírozási bevételeit | 114 744 454 Ft-ban |
| *ebből pénzmaradvány: | 114 744 454 Ft |

Kiadási főösszegét: 208 645 491 Ft-ban

ebből:

- **a működési célú kiadásokat** **129 802 482 Ft-ban**

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait **16 396 576 Ft-ban**
- a munkaadókat terhelő járulékokat **2 702 910 Ft-ban**
- a dologi kiadásokat **48 250 000 Ft-ban**
- ellátottak pénzbeli juttatása **2 500 000 Ft-ban**
- működési célú kiadás **59 952 996 Ft-ban**

- **a felhalmozási célú kiadást** **78 843 009 Ft-ban**

ebből:

- **a beruházások, felújítások összegét** **78 843 009 Ft-ban**

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **7. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) Az önkormányzat bevételeit forrásonként e rendelet **2. számú melléklete** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait e rendelet **3. számú melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **4. számú melléklete** tartalmazza.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **5. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, e rendelet **6. számú melléklete** szerint állapítja meg.

A bevételi többlet kezelése

5. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Általános és céltartalék

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési céltartalékát

56 952 996 Ft összegben állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

8. §.

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.

Az előirányzat-módosításának szabályai

9. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A képviselő-testület előterjesztés alapján negyedévente - a féléves beszámolóval, illetve a koncepcióval egyidejűleg - de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

10. §

(1) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

Támogatási szerződés

11. §.

(1) Az 100 000 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéltető meg.

12. §.

Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/F. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

14. §

Előzetes hatásvizsgálati lap

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a alapján)

A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését a költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a képviselő testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, valamint az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az egészségügyi és szociális, valamint a gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht.24.§. (2) bekezdése alapján a „Jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő testületnek. „ Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132.§. (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentieken túl, ha a képviselő testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek és az előző év költségvetési rendeletben meghatározott kiadási irányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

A jogszabály megalkotásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtása az Áht. és a számviteli törvényről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.

Záró és egyéb rendelkezések

15. §.

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kaposújlak, 2018. január 31.


Csabai Tamás
polgármester




dr. Mészáros Renáta
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2018. március 5.




dr. Mészáros Renáta
jegyző

A Kaposújlak Községi Önkormányzat címrendje

Kormányzati funkciók:

- 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
- 013320 Köztemető-fenntartás és a működtetés
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
- 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- 016020 Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
- 041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
- 041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
- 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
- 045120 Út, autópálya építése
- 047120 Piac üzemeltetése
- 051020 Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása
- 052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
- 061020 Lakóépület építése
- 064010 Közvilágítás
- 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
- 072111 Háziiorvosi alapellátás
- 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
- 081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
- 082044 Könyvtári szolgáltatások
- 082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
- 3013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások

2. számú melléklet

Me: Ft

BEVÉTELEK	2018. tervezet
Települési önkormányzatok támogatása	
Egyes jövedelem pótló támogatások kieg.	
Könyvtári támogatás	1 800 000
Központosított működési támogatás	
Egyéb működési célú központi támogatás	
Önkormányzatok működési támogatása	1 800 000
Egyéb működési célú támogatások	1 900 464
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	48 260 573
Egyéb felhalmozási célú	-
Felhalmozási célú támogatások áht.belül	
Kommunális adó	1 300 000
Iparüzési adó	35 000 000
Gépjármű adó	3 000 000
Idegenforgalmi adó	100 000
Közhatalmi bevételek	39 400 000
Közvetített szolgáltatások értéke	
Koncessziós bevétel	2 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	540 000
Általános forgalmiadó visszatérülés	
Kamatbevételek	
Egyéb működési bevételek	
Működési bevételek	2 540 000
Ingatlanok értékesítése	
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
Felhalmozási bevételek	
Költségvetési bevételek	93 901 037
Pénzmaradvány	114 744 454
Pénzügyi befektetések bevételei	
Finanszírozási bevételek	114 744 454
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	208 645 491

3. számú melléklet

Me:Ft

KIADÁSOK	2018. tervezet
Törvény szerinti illetmény	6 924 720
Béren kívüli juttatás	460 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költség térítés	0
Foglalkoztatottak személyi juttatása	7 384 720
Választott tisztségviselők juttatásai	9 011 856
Egyéb külső személyi juttatások	-
Külső személyi juttatások	9 011 856
Személyi juttatások összesen	16 396 576
Munkaadókat terhelő járulékok	2 702 910
Készletbeszerzés	5 700 000
Kommunikációs szolgáltatások	650 000
Szolgáltatási kiadások	36 600 000
Kiküldetés, reprezentáció, reklám kiadások	50 000
ÁFA befizetés	750 000
Általános forgalmi adó	4 000 000
Kamatkiadás	
Egyéb pénzügyi műveletek	
Egyéb dologi kiadások	500 000
Dologi kiadások és egyéb kiadások	48 250 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 500 000
Egyéb műk.támogatások áht.belülre	500 000
Egyéb műk.tám. áht.kivülre	2 500 000
Tartalékok	56 952 996
Beruházások, felújítások	78 843 009
Egyéb felhalmozási kiadások	-
Költségvetési kiadások	208 645 491
Pénzügyi finanszírozási bevételek	
Egyéb finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	208 645 491

4. számú melléklet

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok eredeti	Megnevezés	Előirányzatok eredeti
Működési bevétel	2 540 000	Személyi juttatások	16 396 576
Önkormányzatok működési támogatása	1 800 000	Munkaadót terhelő járulékok	2 702 910
Egyéb működési támogatás	1 900 464	Dologi kiadások	48 250 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb működési célú kiadások	59 952 996
Közhatalmi bevételek	39 400 000	Ellátási díjak	2 500 000
Finanszírozási bevételek	114 744 454	Finanszírozási kiadások	0
Működési bevétel összesen	160 384 918	Működési kiadás összesen	129 802 482

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok eredeti	Megnevezés	Előirányzatok eredeti
Felhalmozási bevételek	48 260 573	Felújítási kiadások	0
Felhalmozási célú támogatások	0	Beruházási kiadások	78 843 009
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	208 645 491	KIADÁSOK ÖSSZESEN	208 645 491

5. számú melléklet

Me: Ft

Beruházások, felújítások	2018. tervezet
Viziközmű fejlesztése	2 000 000
Orvosi rendelő felújítása	12 266 086
Belvízrendezés, árok	30 000 000
Belterületi utak, járdák	23 076 923
Művelődési Ház parkosítása	3 000 000
Sportöltöző állagmegóvó karbantartása	3 000 000
Buszmegállók felújítása	2 000 000
Kamerarendszer fejlesztése	2 000 000
Közvilágítás fejlesztése	1 500 000
Összesen:	78 843 009

Szakfeladat	Ellátott tevékenység	2018. el.
Igazgatási	polgármester	1 fő
Községgazdálkodási	hivatalsegéd	1 fő
	kommunális dolgozó	2 fő
Közművelődési	művelődési házvezető- művelődési szervező közfoglalkoztatott	1 fő
Start-program	közhasznú munkás	8 fő
ÖSSZESEN:		13 fő

7. számú melléklet

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Me: Ft

Pénzmaradvány	114 744 454
---------------	-------------

8. számú melléklet

[illegible]