

Apátistvánfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018.(II.22.) önkormányzati rendelete
Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak szerveire, valamint a támogatásban részesített szervekre, szervezetekre.

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetési hiány és finanszírozásának rendje

2. § (1) A Képviselő-testület Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 39 746 284 Ft-ban, azaz forintban,
- b) bevételi főösszegét 39 746 284 Ft-ban, azaz forintban állapítja meg.

(2) A költségvetés összevont mérlegadatait az 1. melléklet, a 2018. évi összevont mérleget működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bontásban a 2. melléklet tartalmazza

(3) Az Önkormányzat költségvetésének működési kiadásait, annak forrásait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi főösszegét, és a bevételi jogcímek összegét a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg. Az állami támogatásokat a 6. melléklet részletezi.

(5) A költségvetésben a beruházások és felújítások kiadásait a 4. melléklet feladatonként és kiemelt előirányzatokként mutatja be.

(6) Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegeit a 13. melléklet tartalmazza

(7) Az Önkormányzat hitelterheit a 9. melléklet, a több éves kihatással járó feladatokat a 11. melléklet, az Önkormányzat Európai Uniói projektjeit a 8. melléklet mutatja.

(8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek létszámkeretét a 7. mellékletben részletezetteknek megfelelően határozza meg.

(9) Apátistvánfalva Község Önkormányzat által nyújtott 2018. évi közvetett támogatások összegeit a 12. melléklet mutatja be.

(10) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A Képviselő-testület a rendelet 3. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi főösszeg forrásait és azok összegét - a rendelet 2. és 5. mellékletében részletezettek alapján - az alábbiak szerint határozza meg:

(2) Működési bevételek	34 441 620 Ft
a) intézményi működési bevételek:	965 000 Ft,
b) Önkormányzatok sajátos működési bevétele	4 680 000 Ft
c) Működési támogatások:	25 717 626 Ft
d) Egyéb működési bevételek:	3 078 994 Ft
(3) Felhalmozási bevételek	0 Ft
a) felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0 Ft
b) Felhalmozási támogatások	0 Ft.
c) Egyéb felhalmozási bevételek	0 Ft

(4) Támogatási kölcsönök visszat.
igénybevét. 0 e/Ft

(5) Költségvetési bevételek összesen: 34 441 620 Ft

(6) Az önkormányzat összesített bevételeiből
a kötelező feladatok bevételei 39 746 284 Ft,

(7) Az önkormányzat összesített bevételeiből
a) működési bevételek: 39 746 284 Ft,
b) felhalmozási bevételek: 0 Ft.

(8) Költségvetési hiány **belső finanszírozása** pénzforgalom nélküli bevételeit az előző évek pénzmaradvány igénybevétele jelenti a következők szerint:
a) működési pénzmaradvány 5 304 664 Ft,
b) felhalmozási pénzmaradvány --- Ft.

(9) Finanszírozási bevételek összesen: 5 304 664 Ft

4. § A Képviselő-testület Apátistvánfalva Község Önkormányzata kiadási főösszegén belül:
a) működési kiadások előirányzatra 38 717 579 Ft-ot,
b) felhalmozási kiadások előirányzatra --- Ft-ot,;
c) támogatások kölcsönök nyújtására 0 Ft-ot,
d) pénzforgalom nélküli kiadásokra 0 Ft-ot,
e) finanszírozásra kiadásokra 1 028 705 Ft-ot
határoz meg.

5.§ (1) A 4. § a) pontban szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők:

a) személyi juttatások előirányzata	9 219 986 Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok előirányzata	1 728 054 Ft,
c) dologi kiadások előirányzata	13 875 922 Ft,
d) egyéb működési kiadásra	12 304 350 Ft, ebből
da) támogatásértékű kiadások	11 704 350 Ft
db) működési célú pénzeszköz átad. államh. kívülre	600 000 Ft
dc) társ. szocpol. és egyéb juttatás	0 Ft
e) ellátottak pénzbeni juttatásai előirányzata	1 302 251 Ft,
f) működési kiadás előirányzata összesen:	38 717 579 Ft.

(2) A 4. § a) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül önkormányzat esetén a kiemelt előirányzatok a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A 4. § b) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül önkormányzat esetén a kiemelt előirányzatok a következők:

Felhalmozási kiadások:

a) beruházási kiadások előirányzata	287 016 Ft
b) felújítási kiadások előirányzata	0 Ft
c) egyéb felhalmozási c.kiadások	0 Ft
d) felhalmozási kiadások előirányzata összesen:	287 016 Ft

(4) A 4. § b) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül önkormányzat esetén a kiemelt előirányzatok a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az 4. § d) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők:

- a) a Képviselő-testület az évközi, előre nem tervezett kiadásokra általános tartalékot NEM képez .
- b) a Képviselő-testület céltartalékot NEM képez

(6) A 4. § e) pontjában szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzat a következő

Finanszírozási kiadások:

a) Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 028 705 Ft
b) Finanszírozási kiadások előirányzata összesen:	1 028 705 Ft

(7) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	39 746 284 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	0 Ft

6. § Apátistvánfalva Község Önkormányzata az állami költségvetésből összesen 25 717 626 Ft állami támogatásban részesül.

3. Költségvetési létszámkeret

7. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 2018. január 1-jén 2 fő teljes, 1 fő részmunkaidőben és 2 fő megbízási jogviszonyba foglalkoztatottban rögzíti.

(2) Az önkormányzat jelen rendelet 7. mellékletében jóváhagyott létszámkerete nem léphető túl.

(3) A képviselő-testület 2018. évre a Szentgotthárdi Közös Önkormányzat Hivatalában foglalkoztatottak létszámát 1 fő köztisztviselő alkalmazásában határozza meg

4. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

8.§ Az Önkormányzat a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályok előírásaira és belső szabályzataikra tekintettel gazdálkodik a gazdaságosság, a hatékonyság és eredményesség szempontjait figyelembe véve. A költségvetés végrehajtása a Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal irányításával történik.

9.§ (1) A költségvetésben jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, valamint a kiadási és bevételi előirányzatok átcsoportosítására a jogszabályokban meghatározott esetekben és módon van lehetőség

(2) Amennyiben a tervezett bevételek elmaradnak, a tervezett kiadások nem teljesíthetők.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

10. § (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosítását a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésre kell betervezni.

(3) Az önkormányzat költségvetését rendeletmódosítással a Képviselő-testület változtathatja meg. A költségvetési rendeletet a Képviselő-testület negyedévente módosítja. A likviditási tervet a költségvetési rendelet-módosításokkal együtt módosítja a képviselő-testület, indokolt esetben ettől gyakrabban

(4) Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon – a központi támogatásokat csökkenti, vagy zárolja, vagy törli, az intézkedést követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

(5) Az önkormányzat által nem tervezhető, többletbevételeként jelentkező forrásokat, és feladat elmaradásból eredő előirányzat maradványt elsődlegesen a tervezett bevételi elmaradás pótlására, illetve a működési hitel visszafizetésére kell fordítani.

11.§ Pályázat benyújtásához a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. Minden esetben ki kell mutatni a kérelmezett program, fejlesztés, pályázat rövid és hosszú távú költségvetési kihatásait. A szükséges önerő biztosításáról, valamint a pályázat benyújthatóságáról a Képviselő-testület dönt.

12.§ (1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sport-, és egyéb egyesületek, civil szervezetek alapítványok, egyházak részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott támogatások folyósítására a támogatott szervezettel az Önkormányzat nevében megkötött támogatási szerződés aláírását követően kerülhet sor. A támogatási szerződésnek rendelkezni kell legalább a támogatás felhasználására, elszámolására, a nem cél szerinti felhasználás jogkövetkezményeire vonatkozóan.

(3) A támogatás feltétele, hogy a támogatott szervezet írásbeli nyilatkozatában arról is köteles nyilatkozni, hogy köztartozás nem terheli, valamint megfelel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek.

(4) A támogatásban részesítettek a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni a támogatás felhasználásáról. A támogatás elszámolás határidejét indokolt esetben a polgármester meghosszabbíthatja.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő támogatottak újabb támogatást nem kaphatnak a kötelezettség teljesítéséig.

13.§ (1) A polgármester a hatályos jogszabályi előírások szerinti gyakorisággal és időpontokban beszámol az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről.

(2) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg és hagyja jóvá.

(3) A helyi önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

(4) Többletfeladat csak a forrás és előirányzat egyidejű biztosításával vállalható

5. Pénzgazdálkodás, pénzellátás szabályai

14.§ A Képviselő-testület Apátistvánfalva Község Önkormányzata számlavezető pénztintézetéül az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt. Nyugat-dunántúli Régió Szentgotthárdi Fiókját jelöli ki.

15. § (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről – a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett -, a pénzügyi vezető és költségvetési csoport javaslata alapján a Polgármester dönt.

(2) A szabad pénzeszközök hasznosításáról a Képviselő-testületet a gazdálkodással kapcsolatos beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

16.§ A Képviselő-testület az átmeneti likviditási problémák kezelésére folyószámlahitel felvételéről külön dönt.

17.§ A Képviselő-testület rövidlejáratú, valamint hosszú lejáratú hitel felvételéről esetenként külön dönt.

6. Vegyes rendelkezések

18.§ A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozásállománya a 30 napot, mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 100 millió Ft-ot eléri és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani. Egyúttal elrendeli, hogy az intézménynek tartozás állományukról negyedévi rendszerességgel, a rögzített mérték elérése esetén pedig azonnal kötelesek tájékoztatást adni az irányító szerv részére.

19. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

20. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2017. évi költségvetési rendelet elfogadásáig az önkormányzat bevételeit beszedje és a legszükségesebb kiadásokat teljesítse. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatályba lépésének napján megszűnik.

7. Záró rendelkezések

21. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Császár-Bartakovics Csaba sk.
polgármester

Dr. Dancsecs Zsolt sk.
jegyző

Ezt a rendeletet Apátistvánfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. év február hó 21 -i ülésén fogadta el.

Kihirdetve 2018. február 22. -én

Dr. Dancsecs Zsolt sk.
jegyző