

Monostorapáti község Önkormányzata  
Képviselő-testületének

/2018.( .) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről.

( tervezet )

Monostorapáti község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

## 1. Általános rendelkezések

### 1.§

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, a Bizottságaira és az Önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami és önként vállalt feladatának ellátásához szükséges bevételeket valamint kiadásokat (kiemelt kiadási irányzatok szerinti bontásban) továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

## 2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

### 2.§

(1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	172.001 ezer Ft-ban
b) költségvetési kiadásai összegét	415.737 ezer Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	243.736 ezer Ft-ban
ca) működési hiányt	11.679 ezer Ft-ban,
cb) felhalmozási hiányt	190.247 ezer Ft-ban,
d) a működési célú költségvetési maradványt	33.042 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú költségvetési maradványt	214.646 ezer Ft-ban
f) lekötött betét felbontását	0 ezer Ft-ban,
g) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	2.000 ezer Ft-ban
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	60.126 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
j) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét	54.174 ezer Ft-ban
k) a bevételek és kiadások fő összegét	475.863 ezer Ft-ban
l) a nettósított költségvetési bevételek és kiadások fő összegét	421.689 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 243.736 ezer Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem

terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi előirányzatának részletezését, forrásait az 1. melléklet, költségvetési bevételnek és kiadásainak főbb jogcímeit az 1.2 melléklet, bevételi előirányzatainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

1 Működési kiadások:	224.699 ezer Ft
a) Személyi juttatás	69.029 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	14.132 ezer Ft
c) Dologi kiadás	31.686 ezer Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatása	4.580 ezer Ft
e) Egyéb működési kiadás	104.891 ezer Ft
1) Egyéb működési támogatás	59.916 ezer Ft
2) Tartalék	44.975 ezer Ft
1) Általános tartalék	9.153 ezer Ft
2) Céltartalék	35.822 ezer Ft

2 Felhalmozási kiadások	191.419 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	182.938 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	7.481 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	1.000 ezer Ft

3 Finanszírozási kiadások	60.126 ezer Ft
a) Költségvetési szerveknek folyósított támogatás	54.174 ezer Ft
a) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5.952 ezer Ft

Létszámkeretét: 2018.01.01-től  
állapítja meg. 17 főben

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.

A Képviselőtestület a közfoglalkoztatottak éves átlagos létszámot 4 főben állapítja meg.

(5) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 1 melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét az 1/a melléklet tartalmazza.

(7) Az intézmények külön-külön egy-egy címet, a kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként 2. melléklet, kiadásai jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(9) Az önkormányzat költségvetésében szereplő tevékenységenkénti kiadásait a 3. melléklet címenként részletezi, az egyéb feladatait 4.5.6. 7. melléklet tartalmazza.

### 3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai és bevételei

#### 3.§

(1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés intézményi kiadási előirányzatát címenként, alcímenként a 3. mellékelt szerint állapítja meg.

(2)

A Képviselő-testület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

1 Működési kiadások:	54.174 ezer Ft
a) Személyi juttatás	40.862 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	8.383 ezer Ft
c) Dologi kiadás	4.929 ezer Ft
d) Egyéb működési kiadás	0 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	0 ezer Ft
2 Felhalmozási kiadások	0 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	0 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	0 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
Költségvetési kiadások összesen	54.174 ezer Ft
3 Működési bevételek	
Működési bevételek	0 ezer Ft
Egyéb működési bevételek	0 ezer Ft
4 Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
Egyéb felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
5 Irányító szervtől kapott támogatás	54.174 ezer Ft
Költségvetési bevételek összesen	54.174 ezer Ft

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadási előirányzatát feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet 4-6 cím szerint a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

1 Működési kiadások:	170.525 ezer Ft
a) Személyi juttatás	28.167 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	5.749 ezer Ft
c) Dologi kiadás	26.757 ezer Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatása	4.580 ezer Ft
e) Egyéb működési kiadás	104.891 ezer Ft
1) Egyéb működési támogatás	59.916 ezer Ft

2) Egyéb működési kiadás	
a) Tartalék	44.975 ezer Ft
1) Általános tartalék	9.153 ezer Ft
2) Céltartalék	35.822 ezer Ft
2 Felhalmozási kiadások	191.419 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	182.938 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	7.481 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	1.000 ezer Ft
3 Finanszírozási kiadás	60.126 ezer Ft
a) Költségvetési szerveknek folyósított támogatás	54.174 ezer Ft
b) Finanszírozási kiadás	5.952 ezer Ft
Költségvetési kiadások összesen	421.689 ezer Ft
4 Működési bevételek	171.210 ezer Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belül	127.405 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	43.040 ezer Ft
Működési bevételek	765 ezer Ft
5 Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	791 ezer Ft
6. Finanszírozási bevételek	247.688 ezer Ft
a) Pénzmaradvány	247.688 ezer Ft
Költségvetési bevételek összesen	421.689 ezer Ft

(4) A Képviselő-testület a 2018. évi támogatások kiadásait célonként 4. mellékelt szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2018. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2018. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a 2018. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület a 2018. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(9) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(10) A Képviselő-testület 2018. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A.§-a szerinti tervszámait a 11.melléklet szerint határozza meg.

(12) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közép- és felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek az 1992. évi XXIII. tv. 44/A. §. alapján az illetmény kiegészítés mértékét a 44.§.(4) bekezdés c./ pontja szerint 10 %-ban állapítja meg.

(13) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria juttatásának összegét az illetményalap ötszörösében maximum 200.000 forintban állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bek. figyelembevételével.

#### 4 Költségvetési tartalék

##### 4. §

(1) Az önkormányzat a 2018. évi költségvetésében 44.975 ezer Ft tartalékot határozott meg.

(2) Az önkormányzat a 2018. évi költségvetésében általános és cél tartalékot határoz meg melynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.

a) Működési tartalék	3.546 ezer Ft
b) Felhalmozási tartalék	41.429 ezer Ft

(3) A 2018. évi általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(4) A tartalék felhasználásáról a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

#### 5. Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

##### 5.§

(1) Költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.

(2) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többlet finanszírozási igénye van.

##### 6.§

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatni köteles.

A képviselőtestület december 31-ig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

- (4) Az önkormányzat képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

#### 7.§

- (1) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 500.000,- Ft összeghatárig – mely esetenként az 50.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.

#### 8.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött hiány finanszírozási módja hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.
- (2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselőtestületet illetik meg.

#### 9.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.
- (3) Az előző évi pénzmaradvány a működési vagy felhalmozási tartalék összegét növeli jellegétől függően.

#### 10.§

Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

### 6.Záró rendelkezések

#### 11.§

- (1) E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

(2) Egyidejűleg hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.15.) önkormányzati rendelet.

Monostorapáti, 2018. január 22.

Takács Péter  
polgármester

T a k á c s Lászlóné  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
Monostorapáti, 2018. ....

T a k á c s Lászlóné  
jegyző