

**Ordas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2018. (II.27.) önkormányzati rendelete
Ordas Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Ordas Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontja, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseire Ordas Község Önkormányzat (Továbbiakban: önkormányzat) 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, a képviselő-testületre, és szerveire és az önkormányzat önállóan fenntartott intézményeire, valamint az önkormányzat nem intézményi keretek között ellátott kötelező és nem kötelező feladataira terjed ki.

(2) A nem intézményi keretek között ellátott kötelező és nem kötelező feladatokat az önkormányzat törzskönyvi nyilvántartásába meghatározottak, és e rendelet 9. számú mellékletében megjelölt *Kormányzati funkció és szakfeladat* szerint az önkormányzat szervezeti keretein belül látja el, úgy, mint a tervezett felújítási és felhalmozási feladatokat.

(3) 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.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban hagyja jóvá.

**II. FEJEZET
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
Az önkormányzat 2018. évi költségvetése**

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018.évi költségvetésének

Költségvetési bevételi főösszegét	55.266.000 Ft-ban,
Költségvetési kiadási főösszegét	55.266.000 Ft-ban,
állapítja meg.	

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat tartalmazó az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, egyenleg összegét, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az 1. számú melléklet szerint a hagyja jóvá.

3. §

(1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételei

a) <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	20.401.220 Ft
amelyből	
aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10.470.220 Ft
ab) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0 e Ft
ac) Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8.081.000 Ft
ad) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.800.000 Ft
ae) Működési célú központosított előirányzatok	0 Ft
af) Elszámolásból származó bevételek	50.000 Ft
af) Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0 e Ft
b) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	17.176.955 Ft
c) <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	3.500.000 Ft
d) <i>Közhatalmi bevételek</i>	4.660.000 Ft
da) Jövedelemadók	0 Ft
db) Vagyon típusú adók	800.000 Ft
dc) Termékek és szolgáltatások adói	3.800.000 Ft
de) Egyéb közhatalmi bevételek	60.000 Ft
e) <i>Működési bevételek</i>	6.832.112 Ft
f) <i>Felhalmozási bevételek</i>	0 Ft
g) <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0 Ft
h) <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	228.000 Ft
i) <i>Finanszírozási bevételek</i>	2.467.713 Ft

(2) Az önkormányzat 2018. évi kiadásai

a) <i>működési költségvetés</i>	51.538.000 Ft
aa) Személyi juttatások	19.496.722 Ft
ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.074.026 Ft
ac) Dologi kiadások	18.798.834 Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.440.000 Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások	7.744.069 Ft
af) Finanszírozási kiadások	984.349 Ft
b) <i>felhalmozási költségvetés</i>	3.728.000 Ft
ba) beruházások	0 Ft
bb) felújítások	3.655.483 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások	72.517 Ft

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett

- | | |
|---|------|
| a) beruházások kiadásai beruházásonként | |
| aa) – beruházás(ingatlan vásárlás) | 0 Ft |
| b) felújítások kiadásai felújításonként | |

ba) – Ingatlan felújítás

3.655.483 Ft

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

a)	települési támogatást a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez (továbbiakban: lakhatási támogatás)	550.000 Ft
b)	rendkívüli települési támogatás	400.000 Ft
c)	Temetési segély,támogatás	100.000 Ft
d)	Szülési segély, támogatás	80.000 Ft
e)	Lakás vásárlási támogatás	150.000 Ft
f)	Köztemetés	160.000 Ft

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, kimutatását a 10. számú melléklet tartalmazza. Önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügylete.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 Ft.

(7) A (2) bekezdésben meghatározott kiemelt előirányzatok további részletezését a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza,

4.§

(1) A költségvetés egyenlege 0 Ft működési hiányt tartalmaz.

(2) Az önkormányzat 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

a) belső finanszírozással	0 Ft
b) külső finanszírozással	0 Ft.

(3) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele	2.467.713 Ft,
aa) működési célú	2.467.713 Ft
ab) felhalmozási célú	0 Ft
b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása	0 Ft,
ba) működési célú	0 Ft
bb) felhalmozási célú	0 Ft
d) tartalék igénybe vétele	0 Ft

(4) A külső finanszírozáson belül

a) hitel, kölcsön felvétele	0 Ft
aa) működési célú	0 Ft
ab) felhalmozási célú	0 Ft

A költségvetési hiány finanszírozásának módja

5.§

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány esetén a képviselő-testület a költségvetést újra tárgyalja, a gazdasági szükséghelyzetre vonatkozó szabályok szerint.

(2) Az év közben létrejött működési hiány finanszírozási módja az előző évi költségvetési maradvány, valamint a költségvetési tartalék felhasználását követően szükség szerint a feladatok végrehajtásának átcsoportosítása, fejlesztési hiány finanszírozásának módja hitel felvétele

(3) Az (1)-(2) bekezdésében foglalt hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet felhasználás módja

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület pénzügyi intézeti pénzköltés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a bevételi többlet összegének 10 %-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről következő Képviselő-testületi ülésén tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(4) Az év folyamán realizált nem célzottan érkező többletbevétel a hasznosításáról a Képviselő-testület dönt.

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre vonatkozó– közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 4 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 9 fő.

(3) Az engedélyezett létszám-előirányzat további részletezését 3. számú melléklet tartalmazza.

8. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 4. számú melléklet tartalmazza.

9. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 2.097.500 Ft, a céltartalék 0 Ft.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

10. §

A Képviselő-testület az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve és a nem költségvetési szerv keretében ellátott kötelező és nem kötelező feladatait kiemelt előirányzatokként kormányzati funkció szerint részletezve az 5. számú melléklet tájékoztató jelleggel tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetése előirányzatainak előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

Az önkormányzat a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

III. FEJEZET A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI Általános végrehajtási szabályok

14. §

A helyi önkormányzat, illetve az önállóan működő költségvetési szervvel történő megállapodás alapján a helyi kisebbségi önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerv gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös fenntartású Géderlaki Közös Önkormányzati Hivatal.

Részletszabályok **Előirányzatok megváltoztatása, felhasználása**

15. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

16. §

(1) A fejlesztési előirányzatok tervezet szerinti megvalósításáról, az ehhez kapcsolódó kötelezettségvállalás a Képviselő-testületi döntést követően a polgármester hatásköre, aki a pénzeszközök felhasználásáról, az elvégzett feladatokról a tárgyév féléves, illetve háromnegyed éves beszámolójával egyidejűleg a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat 500 eFt összegig, amelyről a Képviselő-testületet legközelebbi ülésén be kell számolnia.

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

17. §

A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

18. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetésében jóváhagyott

a) személyi juttatási előirányzat

b) felhalmozási célú előirányzat

kizárólag a Képviselő-testület jóváhagyását követően változtatható meg.

Költségvetés pénzmaradványa

19. §

A helyi önkormányzat pénzmaradványát, annak igénybevételét a Képviselő-testület hagyja jóvá.

Az önkormányzat vagyonához tartozó beruházással, felújítással kapcsolatos döntéshozatal rendje

20. §

Az önkormányzat vagyonához tartozó beruházással, felújítással kapcsolatos döntéshozatal a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

21.§

(1) Jelen rendelet alapján önkormányzati támogatásban azok a civil szervezetek, önszerveződő közösségek részesülhetnek, amelyeket az illetékes hatóság nyilvántartásba vett.

(2) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt.

(3) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben rögzítettek szerint kerül sor.

(4) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást nyújtó Képviselő-testület felé.

(5) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 31. napjáig köteles eleget tenni.

IV. FEJEZET LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

22. §

(1) A költségvetésben engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül nem léphető túl.

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

(3)A Képviselő-testület minden engedélyezett és kinevezett teljes és részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozói után, nem kötelező juttatásként adott cafetéria juttatás összegét 2018. január 1-től évi bruttó 96.000 Ft-ban állapítja meg.

(4)A Képviselő-testület az illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

V. FEJEZET ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

23. §

(1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, hatályát veszti 2022. december 31-én.

(2)A rendelet rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

(3) A rendelet kihirdetéséről - a hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel - a jegyző gondoskodik.

Ordas, 2018. február 13.



Szabó Zsolt
polgármester



Czabainé Csada Márta
jegyző

A hitetótáblára kifüggesztés napja:

Ordas, 2018. február 27.



Czabainé Csada Márta
jegyző