

Mátramindszent Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Mátramindszent Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott felhatalmazás alapján Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, képviselő-testületére és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire terjed ki.

A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetés

- a) bevételi fő összegét 172.631.122 Ft,
- b) kiadási fő összegét 172.631.122 Ft,
- c) 0 Ft egyenleggel állapítja meg.

3. § Az önkormányzat a 2. § a) pontjában megállapított bevételek forrásonkénti, a b) pontjában megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, valamint a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a rendelet 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

(1) A 2.§ a) pontja szerint az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként

a) Önkormányzati működési támogatás	108159999 Ft,
b) Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül	6447000 Ft,
c) Közhatalmi bevételek	6950000 Ft,
d) Működési bevételek	4918400 Ft,
e) Működési célú átvett pénzeszköz	5928000 Ft,
f) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívül	180820 Ft,
g) Finanszírozási bevétel – működési célú	2480000 Ft
h) Finanszírozási bevétel – felhalmozási célú	37566903 Ft

(2) A 2.§ b) pontja szerint az önkormányzat összesített kiadása 2018. évi kiemelt előirányzatonként

a) Személyi juttatások	75812120 Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok	14329954 Ft,
c) Dologi kiadások	35565145 Ft,
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3080000 Ft,

e) Működési célú támogatás államháztartáson belül	5277000 Ft,
f) Működési célú támogatás államháztartáson kívül	600000 Ft,
g) Felújítási kiadások	37566903 Ft,
h) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁH-on kívül	200000 Ft,
i) Általános tartalék	200000 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 6. melléklet, a bevételi jogcímeket kormányzati funkcióként a 1. tájékoztató tartalmazza.

(4) Az (1) és (2) megállapított bevételek és kiadások működési és felhalmozási célú csoportosítását mérlegszerűen a 1/1. számú melléklet, a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 9. melléklet mutatja be.

(5) A képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Átlagos statisztikai állományi létszám 23 fő

(6) Az összesített intézményi létszámkeretet a 10. melléklet tartalmazza.

3. Mátramindszenti Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi Költségvetése

4.§ A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatalának 2018. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 45.074.000 Ft-ban állapítja meg.

(1) A Közös Hivatal 2018.évi költségvetési bevétele kiemelt előirányzatként:

a) Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 45074000 Ft

(2)Az önkormányzati közös hivatal 2018. évi kiadása kiemelt előirányzatként

a) Személyi juttatások 34118120 Ft,

b) Munkaadókat terhelő járulékok 6171954 Ft,

c) Dologi kiadás 4783926 Ft.

(3) A Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatát a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a Közös Hivatal létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Átlagos statisztikai állományi létszám 10 fő

4. A Mátramindszenti Kerekerdő Óvoda 2018. évi költségvetése

5. § A képviselő-testület a Mátramindszenti Kerekerdő Óvoda költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 14.243.400 Ft-ban állapítja meg.

(1) Az Óvoda 2018.évi költségvetési bevétele kiemelt előirányzatként:

a) Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 13397400 Ft,

b) Felhalmozási célú pénzeszköz államháztartáson belülről 845000 Ft,

(2)Az Óvoda 2018. évi kiadása kiemelt előirányzatként

a) Személyi juttatások 10530000 Ft,

b) Munkaadókat terhelő járulékok 2090000 Ft,

c) Dologi kiadás 1623000 Ft,

(3) Az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatát a 4. számú melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az Óvoda létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
a) Átlagos statisztikai állományi létszám 3 fő

5. A Mátramindszent Önkormányzati Konyha 2018. évi költségvetése

6. § A képviselő-testület a Mátramindszent Önkormányzati Konyha 2018. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 18.270.000 Ft-ban állapítja meg.

(1) A Konyha 2018.évi költségvetési bevétele kiemelt előirányzatként:

a) Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	15197000 Ft,
b) Ellátási díjak	3073000 Ft

(2) A Konyha 2018. évi kiadása kiemelt előirányzatként

a) Személyi juttatások	9677000 Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1961000 Ft,
c) Dologi kiadás	6632000 Ft,

(3) A Konyha bevételi és kiadási előirányzatát a 5. számú melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a Konyha létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Átlagos statisztikai állományi létszám 4 fő

6. A Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetése

7. § Mátramindszent Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2018. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 168.713.122 Ft-ban állapítja meg.

(1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként

a) Önkormányzati működési támogatás	108159999 Ft,
b) Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül	5602000 Ft,
c) Közhatalmi bevételek	6950000 Ft
d) Működési bevételek	1845400 Ft
e) Működési célú támogatás államháztartáson belül	5928000 Ft
f) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívül	180820 Ft
g) Finanszírozási bevétel – működési célú	2480000 Ft
h) Finanszírozási bevétel – felhalmozási célú	37566903 Ft

(2) Az önkormányzat kiadása 2018. évi kiemelt előirányzatonként

a) Személyi juttatások	21487000 Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok	4107000 Ft,
c) Dologi kiadások	22526219 Ft,
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3080000 Ft,
e) Működési célú támogatás államháztartáson belül	5277000 Ft,
f) Működési célú támogatás államháztartáson kívül	600000 Ft,
g) Felújítási kiadások	37566903 Ft,
h) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁH-on kívül	200000 Ft,
i) Általános tartalék	200000 Ft,

j) Irányító szervei támogatás

73699000 Ft

(3) A bevételek és kiadások jogcímenkénti megoszlását, valamint a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az (1) és (2) megállapított bevételek és kiadások működési és felhalmozási célú csoportosítását mérlegszerűen a 2/1. számú melléklet, a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 9. melléklet mutatja be.

(5) Az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásait a 7. melléklet, finanszírozási és működési kiadásokat az 8. melléklet tartalmazza.

(6) Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és a létszámadatok, a 2. tájékoztató, valamint a dologi kiadások 3. tájékoztató kormányzati funkciókénti megoszlását és a használható kormányzati funkciókat a 4. tájékoztató tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az Önkormányzat létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Átlagos statisztikai állományi létszám 6 fő

7. A költségvetés további részletezése

8.§ (1) Az Önkormányzat nem tervezett olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: stabilitási törvény) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügylethez a Kormány hozzájárulás megszerzése szükséges vagy szükséges lehet.

(2) A közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 2 fő, előirányzatát a 2. tájékoztató tartalmazza.

(3) Az önkormányzat állami támogatásból kötelező feladatokat lát el, az önként vállalt feladatokat külön pályázat vagy államháztartáson kívüli támogatás igénybe vételével valósítja meg. Államigazgatási feladatokat nem lát el.

(4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló négy program az előző évről húzódik át.

(5) Az önkormányzatnak **többéves kihatással járó döntései nincsenek**

(6) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét tájékoztatásul a 11. melléklet tartalmazza.

(7) Kimutatás a 2018-2020. évre várható előirányzatokat a 12. melléklet ismerteti.

(8) A társulásban ellátott szociális feladatokhoz az önkormányzati hozzájárulás az előző év teljesítése alapján szerepel tervszinten konkrét adatok hiányában.

(9) a) Az önkormányzatnál és az óvodánál, konyhánál közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók munkabérét a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben foglaltak alapján állapítja meg,

b) munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott dolgozó munkabérét a központi költségvetésben meghatározott minimálbér és a szakmunkás minimálbér, un. garantált bérminimum alapján határozza meg.

c) Az óvoda pedagógusok bérét a nemzeti köznevelési törvénynek előírásai alapján határozza meg.

d) A közfoglalkoztatottak személyi juttatását az érvényben lévő szerződés alapján hagyja jóvá.

e) A Közös Önkormányzati Hivatalnál a köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók munkabérét a köztisztviselők jogállásáról szóló törvényben foglaltak alapján állapítja meg.

(10) A Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 2018. évi cafetéria-juttatásának összegét a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151.§-a, valamint a költségvetési törvényben foglaltak figyelembe vételével 200.000 Ft/fő/év összegben, az önkormányzat, konyha és az óvoda munkavállalói részére 150.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg. A cafetéria-juttatásokhoz kapcsolódó – munkáltatót terhelő - közterhek az éves keretösszeg részét képezik.

(11) A képviselő-testület az ugyanazon ingatlanban lévő intézmények közötti energiafelhasználást arányosan, óvoda és konyha esetében 50-50%-ban határozza meg.

8. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése

9. §. A Mátramindszenti Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése Mátramindszent Önkormányzatának költségvetésében a 13. számú melléklet tartalmazza.

9. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

A jegyző gondoskodik az önkormányzat költségvetési rendeletének megfelelően a költségvetési szervek pénzellátásáról.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési rendeletben szereplő önkormányzatot érintő bevételek beszedésére és az ott meghatározott kiadások teljesítésére.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy rendkívüli esetben két testületi ülés között hatáskörében eljárva, a költségvetési szabályoknak megfelelően – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – 200.000 Ft-ig döntsön. E keret nem használható fel az önkormányzat bármely költségvetési szervének alkalmazotti béremelésére, jutalmazására.

(4) Az élet-és vagyonsbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén köteles beszámolni.

(5) A feladatmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(6) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

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

(8) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az 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.

(9) Amennyiben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(10) Az összevont mérlegben jóváhagyott kiemelt előirányzatok és az önkormányzati és intézményi szintű létszámkeretek megváltoztatását, valamint a címrendben szereplő költségvetési szervek kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület magának tartja fenn.

(11) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött hiány finanszírozásának módja: hitelfelvétel pénzügyi szolgáltatótól, illetve a rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatásának igénylése.

(12) Hitel csak a Képviselő-testület döntése után vehető fel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak figyelembe vételével. Az erre vonatkozó előterjesztést a polgármester terjeszti a testület elé.

(13) A Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a garancia és kezességvállalás, értékpapír vásárlás, váltókibocsátás és elfogadás, kötvénykibocsátás, pénzügyi lízing vagy faktoring ügyletre vonatkozó szerződéskötés, figyelembe véve a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait.

(14) Szükség esetén működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás igénylésének benyújtására - a kiegészítő támogatás sorának megfelelően - a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.

10. Záró rendelkezők

11. § (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 01. napjától kell alkalmazni.

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

Mátramindszent, 2018. február 14.

Horváth János
polgármester

Bata József
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Mátramindszent, 2018. február 15.

Bata József
jegyző