

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. február 22 -i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetésről szóló .../2018. (II....) önkormányzati rendeletének elfogadása
Előterjesztő: Nagy Rudolfné polgármester
Előkészítette: Lutár Mária
Szente Miklósné pénzügyi előadó

Meghívottak: ---

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint önkormányzatunk költségvetési rendelet tervezetét a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester benyújtotta a képviselő-testületnek, melyet a 2018. február 15-i testületi ülésen előzetesen megtárgyalt a Képviselő-testület. Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017.évi C törvény alapján megterveztük Nemesgulács község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, számba vettük az önkormányzat adóbevételeit, működési és felhalmozási bevételeit.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. köztemető fenntartása, közvilágítás, óvodai ellátás, szociális és a gyermekjóléti szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési ellátás, helyi közfoglalkoztatás). Az egyes feladatokra tervezett előirányzatokat az előterjesztéshez csatolt mellékletek tartalmazzák részletesen.

Az önkormányzatnál 1 fő polgármester, 1 fő 8 órás közalkalmazott 2 fő 6 órás és 1 fő megbízási és 5 fő közcélú foglalkoztatását terveztük.

Az előzetes tárgyaláson megbeszéltek szerint az előterjesztésben módosításra került a közcélú foglalkoztatás támogatásának összege 3.500.000 Ft-összegben került megállapításra a rendezvényekre elkülönített összeg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályról szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. Rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Nemesgulács Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége sem a tárgyévet megelőző években, sem tárgyévben nincs.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény elfogadását követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Részletes indokolás:

1. § A rendelet hatálya Nemesgulács Község Önkormányzatára terjed ki.
2. § A költségvetés bevételeit és kiadásait tartalmazza.
3. § A költségvetés részletezése (felújítások, beruházások, tartalék).
4. § A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.
5. § Az előirányzatok módosításáról szól.
6. § A gazdálkodás szabályait részletezi.
7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.
8. § Záró és vegyes rendelkezések.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és a határozatot, valamint a rendeletet meghozni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2018. (II.) Képviselő-testületi határozat

Nemesgulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában meghatározott, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége a 2018 évet követő három évre nincs.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester

Nemesgulács, 2018. február 8.

Nagy Rudolfné
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló /2018 (II. .) önkormányzati rendelet
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	nincs
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	nincs
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	nincs
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Mulasztásos törvénysértést követünk el
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Nemesgulács 2018. február 8.

Nagy Rudolfné
polgármester

NEMESGULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
/2018. (.....) önkormányzati rendelete
Nemesgulács Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről

TERVEZET

Nemesgulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Nemesgulács Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §. (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2018.. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 195.774.386 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Költségvetési bevételek	195.774.386 Ft
b) Költségvetési kiadások	195.774.386 Ft

- (2) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52.102.386 Ft
b) Közhatalmi bevételek	48.480.000 Ft
c) Működési bevételek	5.192.000 Ft
d) Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
e) Felhalmozási bevételek	0 Ft
f) Finanszírozási bevételek	93.000.000 Ft

- (3) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:

a) Személyi juttatások	21.714.730 Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok	3.610.916 Ft
c) Dologi kiadások	34.486.680 Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.560.000 Ft
e) Egyéb Működési célú kiadások	51.155.444 Ft
f) Beruházások	2.492.000 Ft
g) Felújítások	77.404.389 Ft
h) Finanszírozási kiadások	1.350.227 Ft

- (4) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében az engedélyezett létszám 9 fő ebből 1 fő polgármester, 1 fő 8 órás közalkalmazott 2 fő 6 órás alkalmazott és 5 fő közcélú foglalkoztatott.

- (5) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. sz. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként, jogcímenként, feladatonként a 2-4 sz. mellékletek, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5-6 sz. mellékletek, a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. sz. melléklet, a 2018-2021 évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. sz. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. sz. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett

támogatások alakulását a 10. sz. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3 §. (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 3.624.309 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§ (1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (6) A képviselő-testület 2018. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak és munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
 - a) az Önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és a főállású választott tisztségviselők étkezési támogatásának havi kerete 8.000 Ft/hó/fő, melyet az Önkormányzat béren kívüli juttatás formájában biztosít,
- (7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek Önkormányzati támogatásban.
- (8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni.

A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.
- (9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a Polgármester jogosult.
- (10) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület az alsó-közép- és felsőfokú nappali oktatási intézményekben tanulók részére 10.000 forint/fő összegű beiskolázási támogatást fizet 2018. szeptember 15. napjáig.
- (12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:
 - a) bérjellegű kifizetések,
 - b) készpénzelőleg,
 - c) belföldi kiküldetés díja,
 - d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,

- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
 - f) utazási költségtérítés, bérlet,
 - g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
 - h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.
- (13) A képviselő-testület Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében meghatározottak szerint 2018 évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 53.130 Ft összegben állapítja meg.

5. Az előirányzatok módosítása

- 5.§ (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 100.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) 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.

6. A gazdálkodás szabályai

6. § Az Önkormányzati hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. § Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró és vegyes rendelkezések

8. § (1) A rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba.

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző

Záradék

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2018.....

Lutár Mária
jegyző