

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018.(III.14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kapott felhatalmazás alapján, és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában megfogalmazott, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

- (1) Szécsény Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében az Önkormányzat, a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő költségvetési intézmények címeket alkotnak.
- (2) Az Önkormányzat címrendjét a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének főösszegét 986.365 E Ft-ban állapítja meg. A 2018. évi költségvetést 831.122 E Ft költségvetési bevétellel, 964.667 E Ft költségvetési kiadással, 147.262 E Ft pénzmaradvánnyal, 7.981 E Ft fejlesztési célú finanszírozási bevétellel, 21.698 E Ft fejlesztési célú finanszírozási kiadással, összességében 133.545 E Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

a) A működési célú bevételek összege finanszírozás nélkül	713 647	E Ft
b) A működési célú kiadások összege finanszírozás nélkül	877 507	E Ft
c) A működési költségvetés egyenlege	-163 860	E Ft
d) A felhalmozási célú bevételek összege finanszírozás nélkül	117 475	E Ft
e) A felhalmozási célú kiadások összege finanszírozás nélkül	87 160	E Ft
f) A felhalmozási költségvetés egyenlege	30 315	E Ft
g) Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	147 262	E Ft
h) Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	0	E Ft
i) Belső finanszírozás összesen	147 262	E Ft

j) Működési célú finanszírozási bevételek	0	E Ft
k) Működési célú finanszírozási kiadások	0	E Ft
l) Működési célú finanszírozás egyenlege	0	E Ft
m) Fejlesztési célú finanszírozási bevételek	7 981	E Ft
n) Fejlesztési célú finanszírozási kiadások	21 698	E Ft
o) Fejlesztési célú finanszírozás egyenlege	-13 717	E Ft
p) Külső finanszírozás összesen	-13 717	E Ft
q) Bevételek összesen	831 122	E Ft
r) Kiadások összesen	964 667	E Ft
s) Finanszírozás összesen	133 545	E Ft

- (2) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az állami támogatás részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező és önként vállalt feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

Az intézmények költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 32 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését 142.245 E Ft bevétellel, 142.245 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | | |
|--------------------------------|---------|------|
| a) Személyi juttatások | 94 261 | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 20 286 | E Ft |
| c) Dologi kiadások | 27 298 | E Ft |
| d) Ellátottak juttatásai | 0 | E Ft |
| e) Felhalmozási kiadások | 400 | E Ft |
| f) Kiadások összesen: | 142 245 | E Ft |
| g) Saját bevétel | 10 000 | E Ft |
| h) Intézményfinanszírozás | 132 245 | E Ft |
| i) Bevételek összesen: | 142 245 | E Ft |
- (2) A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde létszám előirányzatát 9 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését 35.581 E Ft bevétellel, 35.581 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | | |
|--------------------------------|--------|------|
| a) Személyi juttatások | 26 714 | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 5 742 | E Ft |
| c) Dologi kiadások | 2 825 | E Ft |
| d) Felhalmozási kiadások | 300 | E Ft |
| e) Kiadások összesen: | 35 581 | E Ft |
| f) Saját bevétel | 1 | E Ft |
| g) Intézményfinanszírozás | 35 580 | E Ft |
| h) Bevételek összesen: | 35 581 | E Ft |

Céltartalék

5. §

- (1) Az önkormányzat a céltartalékot 25.000 E Ft-ban hagyja jóvá a pályázati önrészekre és az előre nem látható, váratlan kiadásokra, amelyen belül 10.000 E Ft egyensúlyi tartalékot képez az év közben esetlegesen jelentkező adósságszolgálati kötelezettségekre.
- (2) Az önkormányzat általános tartalékot nem állapít meg.

Tájékoztató kimutatások

6. §

- (1) A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a költségvetés címrend szerinti bontását a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 13. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 14. melléklet tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A hitelállományról szóló tájékoztatást a 16. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatásokból finanszírozott projektek megvalósítását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

2018. évi nyitó létszám:	131 fő
2018. évi átlagos statisztikai létszám:	83 fő
2018. évi záró létszám:	66 fő
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően az átlagos statisztikai állományi létszámot 28 főben határozza meg.
- (3) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a 12. melléklet tartalmazza.
- (4) Amennyiben a költségvetési év során a feladatok változása esetén létszámcsökkentés vagy növekedés szükséges, figyelembe kell venni az intézmények közötti átcsoportosítás lehetőségét, valamint a saját tulajdonú gazdasági társaságoknál foglalkoztatott létszámot.
- (5) A személyi jellegű juttatások számításánál Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (1) bekezdése szerint a

köztisztviselőknél 38 650 Ft illetményalappal kell számolni, valamint a 60.§ szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 forint.

- (6) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkel együtt 200.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (7) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját, a tárgyhónapot követő hónap 10. napjában határozza meg.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

8. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. A képviselő-testület legalább négy alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az önkormányzat nevében a polgármester 1 000 000 Ft erejéig vállalhat kötelezettséget, ennél magasabb értékű szerződés, megállapodás megkötésére a képviselő-testületi döntést követően jogosult.
- (5) A 100 000 Ft értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések eltörléséről a képviselő-testület átruházott hatáskörében eljárva a polgármester határozattal dönt.
- (6) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.
- (7) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések beszedését. A követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költségvetés végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
- (8) A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez pályázati forrásokat kell bevonni.
- (9) Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat. A beszerzéseket önkormányzati szinten kell koordinálni a legtakarékosabb megoldást választva.

- (10) A sport- és civil szervezetek elszámolási kötelezettséggel történő támogatásának keretét a képviselő-testület 4 000 000 Ft-ban állapítja meg. A civil szervezetek pályázatot nyújthatnak be, de csak azok kaphatnak támogatást, akik a támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják és korábban megkapott támogatásokkal elszámoltak. A pályázatokat a polgármester bírálja el e rendeletben megállapított keret figyelembevételével, a megítélt támogatásokról tájékoztatja a képviselő-testületet.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a belső kontrollrendszer keretében valósul meg a belső ellenőrzés, melynek létrehozásáért, működtetéséért az önkormányzat esetén a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2018. évi költségvetés végrehajtása során 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szécsény, 2018. március 14.

Stayer László
polgármester

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző

Fenti rendelet a mai napon 16⁰⁰ órakor kihirdetésre került.
Szécsény, 2018. március 14.

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző