

**Alsószőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testületének
2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Alsószőlőnk Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Alsószőlőnk Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szervére, az Alsószőlőnk Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési fő összegét

a) 180.250.407 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 109.619.192 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 2.134.800 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 68.496.415 Ft.

b) 180.250.407 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 118.571.205 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 58.347.949 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 3.331.253 Ft.

(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 65.165.162 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 8.952.013 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 56.213.149 forint hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 65.165.162 forint, ebből:

aaa) működési célú 8.952.013 forint,

aab) felhalmozási célú 56.213.149 ezer forint.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2018. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a 2. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat és költségvetési szerve beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülré és kívülré bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a 6. melléklet szerint mutatja be.

3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 ezer forint.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 7. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat összesített 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg:

4. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. számú melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

(3) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében a jegyző gyakorolja. Amennyiben év közben a költségvetési szerv költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik a jegyző joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

9 § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

(3) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a jegyző gyakorolja. A jegyző az irányítószervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. A költségvetési maradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) - (3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során

a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre,

b) az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a költségvetési szervet vezető jegyzőre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjesszék a képviselő-testület elé.

11. § (1) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 2018. évre 43.290 forint összegben állapítja meg.

(2) a képviselő-testület az illetménykiegészítés mértékét az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a

a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában,

b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában határozza meg.

(3) a képviselő-testület a köztisztviselők cafetéria juttatás keretét a munkáltatót terhelő közterhekkal együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/főben határozza meg.

12. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 10. számú melléklet tartalmazza.

6. Záró rendelkezések

13. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Alsószölnök, 2018. február 12.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Monek Zsolt
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2018. február 20.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Az önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2018. évi terv			Kiadások	2018. évi terv		
	Önkormányzat	AKÖH	Összesen		Önkormányzat	AKÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89082549	200000	89282549	Személyi juttatások	15658590	31940690	47599280
Közhatalmi bevételek	11534000	0	11534000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3121569	6428000	9549569
Működési bevételek	8772643	30000	8802643	Dologi kiadások	22854255	7986575	30840830
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	471800	0	471800
				Egyéb működési célú kiadások	30109726	0	30109726
Működési költségvetés	109389192	230000	109619192	Működési költségvetés	72215940	46355265	118571205
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	0	254000	254000
Felhalmozási bevételek	2134800	0	2134800	Felújítások	58093949	0	58093949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	2134800	0	2134800	Felhalmozási költségvetés	58093949	254000	58347949
Maradvány igénybevétele	65691662	2804753	68496415	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2701004	0	2701004
Intézményfinanszírozás	0	43574512	43574512	Intézményfinanszírozás	43574512	0	43574512
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	630249	0	630249
Finanszírozási bevételek	65691662	46379265	112070927	Finanszírozási kiadások	46905765	0	46905765
Mindösszesen:	177215654	46609265	*180250407	Mindösszesen:	177215654	46609265	*180250407
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	127013244	0	127013244	Kötelező feladatok	132659745	0	132659745
Önként vállalt feladatok	6627898	0	6627898	Önként vállalt feladatok	981397	0	981397
Államigazgatási feladatok	43574512	46609265	46609265	Államigazgatási feladatok	43574512	46609265	46609265

*Önkormányzat bevételi, kiadási főösszege:

177.215.654,- Ft

AKÖH bevételi, kiadási főösszege:

+ 46.609.265,- Ft

Intézményfinanszírozás :

- 43.574.512,- Ft

Alsószölnök Község Önkormányzata költségvetési szervvel összevont
bevételi, kiadási főösszege:

180.250.407,- Ft

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	32976000	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1184130	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2048000	
5	Közttemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	212934	
6	Közutak fenntartásának támogatása	683270	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	-1304405	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	45900	
10	Polgármesteri illetmény támogatása	2018100	
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)		42863929
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		21827667
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	1108000	
14	Szociális étkeztetés	1273280	
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3100000	
16	Gyermekétkeztetés támogatása	3106218	
17	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...16)		8587498
18	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1800000
19	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+17+18)		75079094
20	Központi költségvetési szervektől	0	
21	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
22	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	3299400	
23	Elkülönített állami pénzalapoktól	271494	
24	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	10432561	
25	Társulások és költségvetési szerveiktől	200000	
26	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
27	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (20+....26)		14203455
28	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (19+27)		89282549

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)		0
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		0

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	

4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (3+...5)		0

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)		0

3. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	
3	Magánszemélyek kommunális adója	500000	
4	Vagyoni típusú adók (2+3)		500000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	10000000	
6	Gépjárműadók	1000000	
7	Termékek és szolgáltatások adói (5+6)		11000000
8	Igazgatási és szolgáltatási díjak	9000	
9	Egyéb bírság	0	
10	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	25000	
11	Egyéb közhatalmi bevételek (8+....10)		34000
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+7+11)		11534000

4. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	90000	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		90000
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	94800	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	107000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	120000	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....9)		381800
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)		471800

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése	2018. évi terv		
	Önkormányzat	KÖH	Összesen
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	200000	200000
Egyéb tárgyi eszközök		200000	200000
4. Beruházási célú ÁFA	0	54000	54000
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	254000	254000
1. Ingatlanok felújítása	45940733	0	45940733
- TOP-4.1.1-15-VS1-2016-00002 (orvosi rendelő felújítása)	27029001		27029001
- Önkormányzati Hivatal felújítása	18911732	0	18911732
2. Felújítási célú ÁFA	12153216	0	12153216
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	58093949	0	58093949

6. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	30109726	
4	- ASZÖT	28272226	
5	- Szentgotthárd Társulás	1837500	
6	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+3+6)		30109726

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	0	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2+...4)		0

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Működési célra átadott pénzeszközök (2+..4)		0

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök (2+..4)		0

7. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés (rovat)	2017. évi előirányzat		2018.évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	TOP-4.1.1-15-VS1-2016-00002 (orvosi rendelő felújítása)	0	0	34535382	35466000
4	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01266 (Alsószölnök Község Önkormányzata ASP Központozóhoz való csatlakozása)	4520000	4520000	1480000	1480000

8. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi létszám előirányzata

fő

Megnevezés	Alsószölnök Község Önkormányzata	Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal	Létszám mindösszesen
Köztisztviselők létszáma	0	9	9
Közalkalmazottak létszáma	2	0	2
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	3	0	3
Közfoglalkoztatottak létszáma	1	0	1
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	6	9	15
polgármester (fő állású)	1	0	1
polgármester (tiszteletdíjas)	-	-	-
alpolgármester	1	0	1
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	0	3
Választott tisztségviselők összesen	5	0	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	0	1
Külső munkavállalók összesen:	1	0	1

9. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	2019.12.31	630249
3	Összesen		630249

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2018.03.15 2018.09.15	10500000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	4493098
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2018.12.31	2134800
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		17127898

10. melléklet a 2/2018. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímei	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	Bevételek összesen	
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímei	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	Kiadások összesen	0