

Mezőfalva Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2018. (II. 20.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről ¹

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

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

2. § ^{2 3} A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi módosított költségvetését

564.308.759 Ft költségvetési bevétellel
755.764.444 Ft költségvetési kiadással
191.455.685 Ft költségvetési egyenleggel
166.603.946 Ft ebből felhalmozási hiány
24.851.739 Ft ebből működési hiány

állapítja meg.

A költségvetési főösszesítőt az 1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányazonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bonthatásban a 2. melléklet határozza meg.

(2) A képviselő-testület a következő önként vállalt feladatokat látja el: külső étkeztetési szolgáltatás, vérvételi helyiség működtetése, helyi újság kiadása, hirdetésfelvétel, közép- és felsőfokú oktatásban résztvevő diákok részére ösztöndíj folyósítása, civil szervezetek támogatása.

(3) Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatást a 3. melléklet szerinti részletezésben határozza meg.

4. § (1) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait (ellátottak pénzbeli juttatásait) a 4. melléklet tartalmazza, a különböző szervezeteknek és civil szerveződéseknek nyújtott támogatásokat és pénzeszköz-átadásokat az 5. melléklet.

(2) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat és felújításokat célonként a 6. melléklet részletezi.

¹ Módosításokkal egységes szerkezet. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

² Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

³ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

(3) Az önkormányzat és intézményei működési költségvetését mérlegszerűen a 7. melléklet, felhalmozási költségvetését mérlegszerűen a 8. melléklet tartalmazza.

5. § (1)⁴ A költségvetés módosított egyenlege 191.455.685 Ft hiány.

(2)^{5 6} A felhalmozási hiány módosított egyenlege 166.603.946 Ft hiány, a működési hiány módosított egyenlege 24.851.739 Ft hiány, melynek belső finanszírozására a képviselőtestület az előző évi maradvány igénybevételét rendeli el.

6. §⁷ (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2018. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – módosított létszám-előirányzatát 75,5 főben állapítja meg.

(2) A közfoglalkoztatottak éves módosított létszám-előirányzata 23,5 fő.

7. § (1) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 9. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalásokat és a figyelembe veendő saját bevételeket a 10. melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat 2018. évre adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem határoz meg.

8. §^{8 9} Az önkormányzat a kiadások között 13.500.00 Ft céltartalékot állapít meg. A módosított tartalék 13.288.756 Ft céltartalékot tartalmaz, melynek felhasználásáról a képviselő-testület későbbiekben dönt.

9. § A képviselő-testület 2018. évben az önkormányzatnál foglalkoztatott – nem közfoglalkoztatott – munkavállalóknak évi bruttó 200.000 Ft cafetéria-keretet, valamint évi három alkalommal csekély értékű ajándékot és a jogosultaknak iskolakezdési támogatást biztosít. A részmunkaidős alkalmazottaknak a cafetéria-keret arányos része jár.

3. A költségvetés intézményenkénti részletezése

10. § (1)^{10 11} Az önkormányzat saját 2018. évi eredeti költségvetési főösszegét 457.218.916 forintban, a módosított költségvetési főösszegét 468.384.956 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat saját kiemelt előirányzatokénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat saját – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 18,5 főben határozza meg:

⁴ Módosította: 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

⁵ Módosította: 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

⁶ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

⁷ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

⁸ Módosította: 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

⁹ Módosította: 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

¹⁰ Módosította: 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

¹¹ Módosította: 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

(4)¹² A közfoglalkoztatottak éves módosított létszám-előirányzata 23,5 fő.

11. § (1)¹³ Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2018. évi eredeti költségvetési főösszegét 80.175.555 forintban, a módosított költségvetési főösszegét 81.947.903 forintban állapítja meg.

(2) A hivatal kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 12. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2018. évre előirányzott – közfoglalkoztatottak nélküli – létszámát 14 főben határozza meg.

12. § (1)¹⁴ Az önkormányzat képviselő-testülete a Tündéerkert Óvoda 2018. évi eredeti költségvetési főösszegét 100.350.772 forintban, a módosított költségvetési főösszegét 105.787.039 forintban állapítja meg.”

(2) Az óvoda kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 13 melléklet tartalmazza.

(3)¹⁵ A képviselő-testület az intézmény 2018. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – módosított létszám-előirányzatát 25 főben határozza meg.

13. § (1)¹⁶ Az önkormányzat képviselő-testülete a Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2018. évi eredeti költségvetési főösszegét 105.842.641 forintban, a módosított költségvetési főösszegét 109.198.841 forintban állapítja meg.

(2) Az intézmény kiemelt előirányzatonkénti bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban a 14. melléklet részletezi.

(3) A képviselő-testület az intézmény 2018. évi – közhasznú foglalkoztatottak nélküli – létszámát 18 főben határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (1) Az önkormányzati szintű 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 év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

¹² Módosította: 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

¹³ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos: 2018. szeptember 15. napjától.

¹⁴ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

¹⁵ Módosított a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 9.§-a. Hatályos: 2018. december 5. napjától.

¹⁶ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 10.§-a Hatályos: 2018. december 5. napjától.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szerveinél tervezhető jutalomkeretet nem állapít meg, azonban az intézmények az esetlegesen keletkező bérmaradványukat felhasználhatják jutalmazásra az önkormányzat anyagi lehetőségeinek függvényében.

(5) Hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(6) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(7) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000 ezer Forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(8) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 15. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert lejárt esedékességű tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adat szolgáltatást teljesíteni.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

5. Az előirányzatok módosítása

15. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között saját hatáskörben átcsoportosíthatók.

(3) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát egy millió Ft összeghatárig - mely esetenként az 500 ezer Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) Az (3) 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.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, az első félévben szeptember 15-ig, a harmadik negyedévben november 30-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások

előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

6. A gazdálkodás szabályai

16. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

17. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Vincent Auditor Kft. útján gondoskodik. A belső ellenőrzés megfelelő működtetését és a függetlenségét a jegyző biztosítja.

8. Záró rendelkezések

18. § E rendelet 2018. február 22. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2018. január 1-től kell alkalmazni.

Mezőfalva, 2018. február 15.

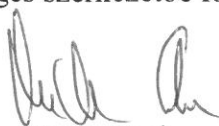
Márok Csaba s. k.
polgármester

Borbély Anikó s. k.
jegyző

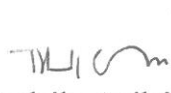
A rendelet kihirdetve: 2018. február 20.

Borbély Anikó s. k.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva: 2018. december 4.


Márók Csaba
polgármester




Borbély Anikó
jegyző

MELLÉKLETEK

1. melléklet^{17 18} 2018. évi költségvetési főösszesítő
2. melléklet^{19 20} Önkormányzati szintre összesített 2018. évi költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatokként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
3. melléklet^{21 22} 2018. évi állami hozzájárulások részletezése
4. melléklet^{23 24} Ellátottak 2018. évi pénzbeli juttatásai
5. melléklet 2018. évi pénzeszközátadások és támogatások
6. melléklet^{25 26} Az önkormányzat és intézményei 2018. évi felhalmozási és felújítási kiadásai célonként
7. melléklet^{27 28} Az önkormányzat 2018. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
8. melléklet^{29 30} Az önkormányzat 2018. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege
9. melléklet Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
10. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő saját bevételek
11. melléklet^{31 32} Az Önkormányzat saját 2018. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban
12. melléklet^{33 34} A Polgármesteri Hivatal 2018. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban

¹⁷ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

¹⁸ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (1) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

¹⁹ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

²⁰ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (2) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

²¹ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

²² Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (3) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

²³ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

²⁴ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

²⁵ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (5) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

²⁶ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (5) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

²⁷ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (6) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

²⁸ Módosította a 11/2018. XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (6) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

²⁹ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (7) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

³⁰ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (7) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

³¹ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (8) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

³² Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (8) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

³³ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (9) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

³⁴ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (9) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

13. melléklet^{35 36} A Tündérváros Óvoda 2018. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban

14. melléklet^{37 38} A Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény 2018. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban

15. melléklet Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

TÁJÉKOZTATÓK

1. tájékoztató Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban
2. tájékoztató Kimutatás az önkormányzat által nyújtandó 2018. évi közvetett kedvezményekről, mentességekről
3. tájékoztató Az önkormányzat 2018. évi költségvetésében tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban
4. tájékoztató Az önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

³⁵ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (10) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

³⁶ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (10) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

³⁷ Módosította a 8/2018. (IX. 6.) önkormányzati rendelet 2.§ (11) bekezdése. Hatályos: 2018. szeptember 15-től.

³⁸ Módosította a 11/2018. (XI. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (11) bekezdése. Hatályos: 2018. december 5-től.

