

**Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2018. (II.21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetéséről**

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

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Dömsöd Nagyközség Önkormányzata
- b) Dömsödi Polgármesteri Hivatal
- c) Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ
- d) Dömsödi Nagyközségi Óvoda

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi költségvetése

3. § Az önkormányzat a 2018. évi konszolidált költségvetési

- a) **Bevételeinek főösszegét** **1.100.210.757-Ft-ban**
azaz egymilliárd százmillió-kétszázötvenhét-hétszázötvenhét forintban,
- b) **Kiadásainak főösszegét** **1.100.210.757-Ft-ban**
azaz egymilliárd százmillió-kétszázötvenhét-hétszázötvenhét forintban,
egyensúlyban állapítja meg.

c) Az önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegén belül

Működési költségvetési bevételeinek összegét	692 729 630 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	687 281 439 forintban
Működési egyenlegét	5 448 191 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	8 370 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	197 607 697 forintban
Felhalmozási egyenlegét	- 197 599 327 forintban
Finanszírozási bevételek (belső finanszírozás)	164 472 757 forintban
Finanszírozási bevételek (külső finanszírozás)	243 000 000 forintban
Finanszírozási kiadások	215 321 621 forintban
Finanszírozási egyenlegét	192 151 136 forintban

határozza meg.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2018. évi előirányzott költségvetési bevételeit címenként és a címeiken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.3. számú mellékletek** tartalmazzák.

A költségvetési kiadások

5. § Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	902.603.060
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	302.045.000
- munkaadókat terhelő járulékok:	61.980.000
- dologi jellegű kiadások:	246.097.439
- ellátottak pénzbeli juttatásai	40.000.000
- támogatásértékű működési kiadások	37.159.000
- finanszírozási kiadások	215.321.621

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 197.607.697 forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	55.369.000 forint,
- felújítások előirányzata	140.238.697 forint,
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás:	2.000.000 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait kormányzati funkcióként, azon belül feladatonként az **3. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a **4. számú melléklet** mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Az önkormányzat a 2018. évi költségvetésében tartalékot nem tervezett.

(2) Az önkormányzat 164.472.757 forint pénzmaradványt tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a **1. számú melléklet** adja meg.

10. § Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **7. számú melléklet** tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 123 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület intézményenként az **5. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 40 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsödi Polgármesteri Hivatal végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére havonta nettó 5.000 Ft készpénz adható 12 hónapon keresztül.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik. Az intézményvezetők hatáskörbe utalt szakmai kiadásokra vonatkozó kötelezettségvállalás negyedévenkénti pénzügyi teljesítésének összege nem haladhatja meg a jóváhagyott előirányzat negyedévenkénti időarányos összegét.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén munkabér hitelt és a külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézetnél.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

13. § (1) Az önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. **sz. melléklet** tartalmazza, melynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

14. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-

változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(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. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

15. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi pénzlekötés útján hasznosítsa.

(2) Az önkormányzat a saját és intézményei pénzforgalmára, készpénzkezelésére vonatkozóan az Áht. 85.§-a, valamint az Ávr. 148. §-a szabályait alkalmazza.

A gazdálkodás ellenőrzése

16. § Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

Záró és egyéb rendelkezések

17. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, azonban rendelkezéseit a 2018. január 1-től alkalmazni kell.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve 2018. február 21-én a Dömsödi Polgármesteri hivatal hirdetőtábláján (2344 Dömsöd, Petőfi tér 6.)

dr. Bencze Zoltán
jegyző