

**Felsőszölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének
2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Felsőszölnök 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 Felsőszölnök Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

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

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési főösszegét

a) 140 653 989 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 73 417 923 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 15 000 000 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 52 236 066 Ft.

b) 140 653 989 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 88 525 862 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 50 654 687 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 1 473 440 Ft.

(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 50 762 626 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 15 107 939 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 35 654 687 forint hiány.

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

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 50 762 626 forint, ebből:

- aaa) működési célú 15 107 939 forint,
- aab) felhalmozási célú 35 654 687 forint.

(4) Az önkormányzat 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 beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

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

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

9. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat 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.

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre 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 terjessze a képviselő-testület elé.

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

6. Záró rendelkezések

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

Kelt: Felsőszölnök, 2018. február 14.

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Ropos Gábor
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2018. február 21.

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a 2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2018. évi terv	Kiadások	2018. évi terv
	Önkormányzat		Önkormányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 018 667	Személyi juttatások	21 561 851
Közhatalmi bevételek	8 900 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 129 426
Működési bevételek	25 499 256	Dologi kiadások	54 036 283
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 618 000
		Egyéb működési célú kiadások	7 180 302
Működési költségvetés	73 417 923	Működési költségvetés	88 525 862
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 000 000	Beruházások	0
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	50 654 687
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	15 000 000	Felhalmozási költségvetés	50 654 687
Maradvány igénybevétele	52 236 066	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 473 440
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	52 236 066	Finanszírozási kiadások	1 473 440
Mindösszesen:	140 653 989	Mindösszesen:	140 653 989
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	119 257 846	Kötelező feladatok	120 360 765
Önként vállalt feladatok	21 396 143	Önként vállalt feladatok	20 293 224
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

2. melléklet a 2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelethez

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	0	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 922 260	
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	9 440 000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	
6	Közüutak fenntartásának támogatása	842 170	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	7 995 686	
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	196 010	
10	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	267 750	
11	Polgármesteri illetmény kiegészítés	585 200	
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)		26 349 076
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	4 369 000	
15	Szociális étkeztetés	1 217 920	
16	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3 100 000	
17	Gyermekétkeztetés támogatása	0	
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...17)		8 686 920
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1 800 000
20	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19)		36 835 996
21	Központi költségvetési szervektől	0	
22	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
23	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
24	Elkülönített állami pénzalapoktól	2 182 671	
25	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
26	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
27	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
28	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+....27)		2 182 671
29	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+28)		39 018 667

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	15 000 000	
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)		15 000 000
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		15 000 000

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	Működési célú átvett pénzeszközök (2+...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.21.) 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	1 000 000	
4	Vagyoni típusú adók (2+3)		1 000 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	4 500 000	
6	Gépjárműadók	3 000 000	
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	400 000	
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)		7 900 000
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	
10	Egyéb bírság	0	
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)		0
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)		8 900 000

4. melléklet a 2/2018. (II.21.) 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)	0	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	258 000	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	100 000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 200 000	
11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....10)		1 618 000
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+11)		1 618 000

5. melléklet a 2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Immateriális javak beszerzése, létesítése		0
3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0
5	Beruházási célú ÁFA		0
6	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: (2+..5)		0
7	Buszmegálló felújítása	737 900	
8	Óvoda felújítása, korszerűsítése	39 147 208	
9	Ingatlanok felújítása (7+8)		39 885 108
10	Felújítási célú ÁFA		10 769 579
11	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:(9+10)		50 654 687

6. melléklet a 2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	3 906 346	
3	Társulásoknak	3 041 256	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Egyéb működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülrre(2+3+4)		6 947 602
6	Elvonások, befizetések		232 700
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülrre (5+6)		7 180 302

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre

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 kiadások államháztartáson belülrre (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	Non profit gazdasági társaságok	0	
6	Működési célra átadott pénzeszközök (2+..5)		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.21.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	2018.évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási
3	Óvoda felújítása, korszerűsítése TOP-1.4.1-15-VS1-2016-00029	45 187 464	49 716 954
4	-		
5			

8. melléklet a 2/2018. (II.21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi létszám előirányzata

fő

Megnevezés	Felsőszölnök Község Önkormányzat létszáma
Köztisztviselők létszáma	0
Közalkalmazottak létszáma	5
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0
Közfoglalkoztatottak létszáma	1
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	6
polgármester (főállású)	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1
alpolgármester	1
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
Választott tisztségviselők összesen	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1
Külső munkavállalók összesen:	1

9. melléklet a 2/2018. (II.21.) 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 futamidejének 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	-	0
3	Összesen		0

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	8 900 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	3 013 503
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		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		11 913 503

10. melléklet a 2/2018. (II.21.) 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 jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	Bevételek összesen	
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	Kiadások összesen	0