

**Kenderes Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

Tervezet

/2018. (II.14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének
megállapításáról

Kenderes Városi 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:

I. A rendelet hatálya

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

2. § (1) Az önkormányzat:

a) önállóan működő gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal.

b) önállóan működő költségvetési szervei:

- Kenderesi Gondozási Központ, Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat
- Móricz Zsigmond Művelődési Ház,
- Városi Könyvtár,
- Kenderes Városgazdálkodás.

(2) A címrendet az önkormányzat e rendeletének 1.) számú melléklete szerint határozza meg.

II. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi költségvetése

3.§ (1) Az önkormányzat a 2018. évi előirányzatainak

a) összevont halmozott költségvetési kiadási főösszegét 1 553 876 638,- forintban állapítja meg, melyből a működési költségvetési előirányzatok összege 548 675 033,- forint, a felhalmozási költségvetési előirányzatok összege 790 594 156,- forint; finanszírozási kiadás 214 607 449,- Ft.

b) összevont halmazott költségvetési bevételi főösszegét 1 553 876 638,- forintban állapítja meg, melyből a működési költségvetési előirányzatok összege ,543 223 391- forint, a felhalmozási költségvetési előirányzatok összege pedig 900 000,- forint, a finanszírozási bevétel 1 009 753 247,- Ft.

(2) Az önkormányzat a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek között 13 1765 893,- forint működési célú, valamint 789 694 156,- Ft felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételét tervezi.

(3) Az önkormányzat az (1)-(2) bekezdések alapján 2018. évi összevont működési költségvetését belső finanszírozással számítva egyenleg nélkül állapítja meg.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási és bevételi főösszegeit e rendelet 9-14. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait a 2. számú melléklet tartalmazza. Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok , állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.

III. A költségvetési bevételek

4. § Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 6,7 számú mellékletek tartalmazzák. A központi költségvetési forrásból származó bevételeket a 5. számú melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési kiadások

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

	Ft
Működési költségvetési kiadások előirányzata összesen:	548 675 033,-
ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	280 010 620,-
- munkaadókat terhelő járulékok:	53 045 206,-
- dologi jellegű kiadások:	172 835 794,-
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	28 560 000,-
- egyéb működési célú kiadások:	14 223 416,-

(2) A képviselő-testület a működési, fenntartási kiadási előirányzatokat költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatokként részletezve a 15., 16. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a 2018. évi belső ellenőrzési terv maradéktalan végrehajtásához külső szakértőt bíz meg, melynek fedezetét a Polgármesteri Hivatal igazgatási szakfeladatán a dologi kiadások előirányzatán belül bruttó 1 524 000,- Ft összegben különíti el.

6.§ Az önkormányzat felújítási és beruházási célú kiadásai **összesen** 790 594 156,- forint.

7. § Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként a 15. számú melléklet rögzíti.

8. § Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási célú kiadásait feladatonként a 16. számú melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez 18. számú melléklet.

V. Költségvetési kiadások és bevételek

10. § Az önkormányzat 2018. évi összevont költségvetési mérlegét működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

VI. Több éves kihatással járó feladatok

11. § (1) Az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik. 18. számú melléklet.

(2) További kötelezettségvállalást jelentő pályázat beadását csak teljes forrásszükséglet előzetes, illetve egyidejű biztosítása esetén engedélyezi.

(3) A 2018. év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Gst. tv.) 3.§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

- (4) Kenderes Városi 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, és a Gst. tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 17. számú melléklet tartalmazza.

VII. A költségvetési létszámkeret

- 12. §** (1) Kenderes Városi Önkormányzat 2018. évi engedélyezett létszámát címenként a 20. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámkerettől eltérni kizárólag a Munkaügyi Központok által ill. egyéb támogatott foglalkoztatás keretében az adott intézmény engedélyezett létszámához tartozó személyi juttatás és járulékaira biztosított kiadási előirányzat felhasználásával lehet.

VIII. Költségvetési támogatások

- 13. §** (1) A Képviselő-testület 1 500 000,- Ft-ra ír ki pályázat a civil szervezetek támogatására, és 1 000 000,-Ft-ot sport támogatására.
- (2) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek a részükre juttatott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználásáról a tárgyévet követő év január 31-ig számadási kötelezettséggel tartoznak.
- (3) A számadási kötelezettség nem teljesítése esetén a további támogatást fel kell függeszteni. A Kenderesi Polgármesteri Hivatal jogosult ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget.

IX. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 14. §** (1) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok módosítását felügyeleti jogkörében engedélyezi az intézmények felülvizsgált kérelme alapján, ide értve az átvett pénzeszközök és működési bevételi többletek felhasználásához kapcsolódó személyi juttatásokat és járulékokat, dologi kiadásokat, továbbá átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó felújítási és felhalmozási kiadásokat feladatonként és célonként.

- (2) A Képviselő-testület az önkormányzati bevételek és kiadások előirányzatának módosítási, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát saját magának fenntartja, másra át nem ruházza.
- (3) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdése szerinti értékhatárt 1.000.000-forintban határozza meg.
- (4) Az Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát, átcsoportosítását saját magának fenntartja.
- (5) Az (1)-(4) bekezdésekben hozott döntések a későbbiekben Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.
- (6) Az e §-ban foglalt átcsoportosításról az érdekeltek - a polgármester koordinálásával - negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg, de legkésőbb a beszámoló elkészítésének napjáig december 31.- ig visszamenőleges hatállyal köteles javaslatot tenni.

15. §(1)Kenderes Városi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat e rendelet 21. számú melléklete tartalmazza.

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

- (2) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (3) A (2) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.
- (4) A költségvetési rendelet fentiek szerinti módosításáról az első negyedév kivételével a Képviselő-testület szeptember 15-ig, november 30-ig és az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal dönt.

17.§(1)Kenderes Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéről gondoskodjon, valamint közreműködjön a többletbevételek megszerzésében az önkormányzat feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében.

- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi a költségvetési szervek vezetőit az előírt bevételek beszédére.

- (3) A Képviselő-testület kötelezi a költségvetési szervek vezetőit a 2018. évi költségvetésben kiadási jogcímenkénti, kormányzati funkcióként és szakfeladatonkénti betervezett kiadási keret betartására. 9.-14. számú mellékletek.
- (4) A költségvetési szervek a számláik kiegyenlítésére Képviselő-testületi jóváhagyás nélkül azonnali beszédési megbízást nem adhatnak.

18.§

- (1) A költségvetési szervek támogatását a Képviselő-testület e rendelet 3. § -a figyelembe véve biztosítja.

19.§

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2018. január 1-től 42 600,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére 2018. évre illetménykiegészítést állapít meg, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.
- (3) Az önkormányzat 4/2015. (II.17.) számú rendeletének alapján nyújtott kifizetések keretösszeg 3.000.000,- Ft.
- (4) A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy közalkalmazottnak, köztisztviselőnek adott bankszámlaköltség hozzájárulás mértéke 2018. évben 1000,- Ft.

20.§(1) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

21.§ Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

22.§ A költségvetési gazdálkodást a lehető legtakarékosabb, költségkímélőbb formában kell folytatni az alábbiak szerint:

- a.) Az önkormányzat felhívja költségvetési szerveinek figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.
- b.) Kenderes Városi Önkormányzat pályázatot kíván benyújtani a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 4. számú melléklet III. pontja szerinti önkormányzati fejezeti tartalék keretből a rendkívüli önkormányzati támogatásra.

- c.) A képviselő-testület által jóváhagyott, kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani, annak túllépése fegyelmi felelősséget von maga után. A költségvetési szerv köteles a túllépés mértékét az egyéb kiadási előirányzatai csökkentésével ellentételezni.
- d.) Az önkormányzat elrendeli, hogy minden területen maximálisan ki kell használni az adódó pályázati lehetőségeket.

23.§

Minden intézmény gazdálkodni köteles az energiahordozók mennyiségével és költségével, valamint a kommunális szolgáltatások mennyiségével és költségével. Kiugróan magas energia- és szolgáltatás-felhasználás esetén fel kell tárni a magas felhasználás okát, és az ok ismeretében a megfelelő szervezési és egyéb intézkedéseket meg kell tenni.

24.§(1)A költségvetési szerveknél az év végén keletkező pénzmaradványt, ami a költségvetési szerv alaptevékenységének teljesítésével és a kapacitások más, nem vállalkozás jellegű hasznosításával összefüggő bevételek és kiadások teljesítése különbözetként keletkezik az önkormányzat az év végi költségvetési beszámolóval egy időben állapítja meg.

(2) A költségvetési szervet nem illeti meg a pénzmaradványból

- a) végleges feladat elmaradás szerinti összeg;
- b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek;
- c) az állami támogatások többlet igénybevétele miatt keletkező tervezett és tényleges összegek közötti különbség;
- d) az előfinanszírozásra rendelkezésre bocsátott összeg;
- e) a visszamenőleges állami támogatás felülvizsgálat során megállapított, költségvetési szerv feladatellátásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség összege a kapcsolódó késedelmi- és igénybevételi kamattal növelten;
- f) költségvetési szervnél idegen forrásból finanszírozott beruházások, felújítások után fizetett tárgyévi tőketörlesztés és kamat összege;
- g) a költségvetési szervnél zárolt előirányzatok összege.

(3) A költségvetési szervek a fenntartó felé a tárgyévi állami támogatásokhoz tartozó mutatószámokat megalapozó létszámadatokról kötelesek az alábbiak szerint, illetve a Magyar Államkincstár felhívása alapján írásban számot adni:

- a.) május 15.-ig,
- b.) október 01.-ig;
- c.) a december 31-i záró adatokról pedig tárgyévet követő év január utolsó napjáig.

(2) A Kbt. szerinti közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2018. január 1-jétől 2018. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 8 millió forint;

- b) építési beruházás esetében: 15 millió forint;
- c) szolgáltatás megrendelése esetében: 8 millió forint.

25. § Kenderes Városi Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő Kenderesi Szociális Szövetkezet 2018. évi tervezett kiadásait-bevételeit a 23. számú melléklet tartalmazza. A Kenderes 2006 Non-Profit Kft. 2018. évi bevételeit-kiadásait a 24. számú melléklet tartalmazza.

X. Záró rendelkezések

- 26.§** (1) Ez a rendelet 2018. február .-én lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Hatályát veszti Kenderes Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetés zárszámadásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 9/2016.(VI. 29.) önkormányzati rendelet.

K e n d e r e s, 2018. február 14.

(:Pádár Lászlóné:)
polgármester

(:Dr. Gaszparjan Karen:)
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került a Városháza hirdetőtábláján 2018. hónapján.

Dr. Gaszparjan Karen
jegyző