

Enying Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018. (II.16.) önkormányzati rendelete
Enying Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről

Enying Város 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. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Enying Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat), az Enyingi Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésére terjed ki.

2. A költségvetés címrendje, főösszege, hiánya

2. § A Képviselő-testület a címrendet az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat címrendjében a költségvetési szervek egy-egy címet alkotnak.

(2) Alcímet alkotnak az Önkormányzat, Enyingi Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások. Az alcímek és kiemelt előirányzatok teljes körű felsorolását, kormányzati funkció, tervezési alapegység és rovatrend bontásban a **3. melléklet** tartalmazza.

3. § (1) Enying Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetésének eredeti előirányzatát

a) 2.182.815 eFt költségvetési kiadással , melyből	
aa) működési költségvetési kiadás	985.969 eFt
ab) felhalmozási költségvetési kiadás	1.177.149eFt
ac) finanszírozási kiadás	19.697 eFt
b) 913.325 eFt költségvetési bevétellel , melyből	
aa) működési költségvetési bevétel	909.775 eFt
ab) felhalmozási költségvetési bevétel	3.550 eFt
c) 1.269.490 eFt költségvetési hiánnyal , melyből	
ca) Belső finanszírozású bevétel (maradvány)	1.259.490 eFt
- Működési célú	85.891 eFt
- Felhalmozási célú	1.173.599 eFt
cb) Belső finanszírozású kiadás	0 eFt
- Működési célú	0 eFt
- Felhalmozási célú	0 eFt
cc) Külső finanszírozású bevétel (hitel felvétel)	10.000 eFt
- Működési célú	10.000 eFt
- Felhalmozási célú	0 eFt
cd) Külső finanszírozású kiadás (hitel törlesztés)	0 eFt
- Működési célú	0 eFt
- Felhalmozási célú	0 eFt

fogadja el.

(2) Az 1.269.490 e Ft költségvetési hiány finanszírozása maradványból és működési likvid hitel felvételével történik.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	618.514 ezer forint
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer forint
c) B3. Közhatalmi bevételek:	207.300 ezer forint
d) B4. Működési bevételek:	83.961 ezer forint
e) B5. Felhalmozási bevételek:	3.550 ezer forint
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint
h) Költségvetési bevételek összesen:	913.325 ezer forint

(4) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételi előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzata:	909.775 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata:	3.550 ezer forint.

(5) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei:	584.146 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	142.275 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok bevételei:	186.904 ezer forint.

(6) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	429.484 ezer forint
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	91.161 ezer forint
c) K3. Dologi kiadások:	291.564 ezer forint
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.050 ezer forint
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	119.213 ezer forint
f) K513 Tartalékok: általános és céltartalék:	49.789 ezer forint
g) K6. Beruházások:	978.457 ezer forint
h) K7. Felújítások:	198.692 ezer forint
i) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint
j) Költségvetési kiadások összesen:	2.163.118 ezer forint
k) K9. Finanszírozási kiadások	19.697 ezer forint
l) Kiadások összesen:	2.182.815 ezer forint

(7) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai:	1.890.772 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	105.251 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai:	186.792 ezer forint.

(8) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat:	985.969 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat:	1.177.149 ezer forint,
c) finanszírozási kiadási előirányzat:	19.697 ezer forint.

(9) A költségvetés bevételeit előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat szerint az 3. melléklet tartalmazza. A költségvetés kiadásait előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat szerint a 3. melléklet tartalmazza.

(10) A költségvetés bevételeinek és kiadásainak mérlegét a **1. melléklet** tartalmazza.

(11) A költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a **2. melléklet** tartalmazza.

(12) Igazgatási feladatok a bevételeit és kiadásait a **3. melléklet** Igazgatás alcím, az önként vállalt feladatok bevételeit és kiadásait a 3. melléklet Városi Bölcsőde cím és az Önkormányzat önként vállalt szociális feladatok támogatása alcímek tartalmazzák. A kötelező feladatok bevételeit és kiadásait 3. melléklet többi címe, illetve alcíme tartalmazza. Állami támogatással göngyölített kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontást, bevételekre és kiadásokra az **1. melléklet** tartalmazza.

(13) Nem került tervezésre olyan fejlesztési cél ami, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti ügylet megkötését tenné szükségessé.

(14) A költségvetés működési célokra likvid hitel felvételével tervez, fejlesztési hitel felvételével nem tervez – ilyen hitelállománya az önkormányzatnak előző évekről sincs – így ezek pénzügyi kockázatára (jövőbeli törlesztő részletekre) a költségvetésben egyensúlyi tartalék nem került megképzésre.

(15) Az állami támogatások részletezését a **4. melléklet** tartalmazza.

4. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok és a költségvetési szervek létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatott dolgozók létszámát az **5. melléklet** szerint állapítja meg.

(2) Ez a létszám az önkormányzati képviselőket valamint a megbízásos jogviszonyban levők létszámát nem foglalja magában.

(3) A részmunkaidősök, a munkaidő arányában szerepelnek.

5. § (1) A tervezett közvetett támogatásokat a **6. melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és feladatai, valamint intézményeinek összevont előirányzat felhasználási és likviditási tervét a **7. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait a **8. melléklet** szerint állapítja meg.

(4) A több éves kihatással járó döntése az önkormányzatnak nincs.

(5) A beruházásokat és felújításokat a **9. melléklet** tartalmazza.

A táblázat intézményekre, beruházásokra és felújításokra lebontva, a bevételi forrásokat is tartalmazza.

(6) A költségvetésben szereplő támogatásokat a **10. melléklet** tartalmazza.

(7) A költségvetésben tervezett általános tartalék a polgármesteri tartalékot is tartalmazza, a céltartalék pedig a környezetvédelmi alap várható összegét is magában foglalja, mindezeket a **11. melléklet** részletezi.

(8) Az Önkormányzat és intézményei 2017. évi várható költségvetési maradványát működési és felhalmozási bontásban a **12. melléklet** mutatja be.

(9) Az önként vállalt szociális feladatokhoz való Enying Város Önkormányzati hozzájárulását a **13. melléklet**, a feladatellátásban résztvevő települések hozzájárulását a **14. melléklet** tartalmazza.

(10) Az EU forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket a **15. melléklet** tartalmazza.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak *nincsenek olyan fejlesztési céljai* amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

7. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekkel nem rendelkezik ezért a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja

felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a rendelet nem tartalmazza.

4. A Környezetvédelmi alapról

8. §. (1) Enying Város Önkormányzat Képviselő-testületének 28/2015. (XI.30.) önkormányzati rendeletének 10. §. (1) bekezdése rendelkezik a Környezetvédelmi alap létrehozásáról.

A rendelet meghatározza, hogy az alap bevételeit a talajterhelési díj képezi.

(2) A talajterhelési díjból származó bevételt az önkormányzat a Ktd. 21/B. § (2)-(3) bekezdésében meghatározott célokra használja fel. A felhasználásról a költségvetés elfogadásával egyidejűleg rendelkezik.

(3) A költségvetésben a talajterhelési díjból származó bevételként 8.806 e Ft előirányzat került beállításra, mely a Talajterhelési díjbefizetési számla 2017. december 31. záró egyenlege. A Képviselő - testület ebből 4.000 e Ft-ot az Enyingi ér mederfenék süllyesztésére, 1.772 e Ft-ot a Start program keretében a belvíz elvezetésére kíván felhasználni, a fennmaradó 3.034 e Ft-ot céltartalékba került, melynek felhasználásáról a Képviselő-testületnek kell döntenie.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. § (1) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáért a polgármester, további címek tekintetében annak az intézménynek a vezetője felelős, amelyhez cím tartozik. A könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A polgármester 500 ezer forintig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásáról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A képviselő-testületi és átadott hatáskörben végrehajtott évközi előirányzat módosításokra az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata tárgyában alkotott önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SzMSz) és a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok, szabályzatok, megállapodások előírásait kell alkalmazni.

(4) Az intézmények vezetői saját hatáskörében való előirányzat-módosításairól tájékoztatja a polgármestert, aki gondoskodik arról, hogy az előirányzat-módosítások – ideértve az önkormányzat cím módosításait is, bekerüljenek az önkormányzat költségvetési rendeletébe.

(5) Az előirányzatok átvezetése érdekében a Képviselő-testület költségvetési rendeletét lehetőség szerint negyedévente, legkésőbb az önkormányzat zárszámadási rendeletét tárgyaló ülést megelőzően kell módosítani.

(6) A képviselő-testületi és átadott hatáskörben végzett előirányzat-módosításokról a Polgármesteri Hivatal nyilvántartást vezet.

10. § (1) Az intézmények pénzellátásáról (finanszírozásáról) az önkormányzat gondoskodik. Az intézmények az önkormányzattól intézmény-finanszírozás keretében kapott támogatást csak az alaptevékenységükre és az ezzel összefüggő kiadásaikra használhatják fel.

A költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a bevételek növeléséért és beszedéséért, a takarékoság érvényesüléséért az intézmény tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátásának sérelem nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős. Valamennyi intézmény vezetőjének alapvető feladata a kiemelt előirányzatok betartása és betartatása.

(2) Amennyiben az intézménynek adott finanszírozás nem ad fedezetet az esedékes a költségvetési rendeleten alapuló fizetési kötelezettségek teljesítésére, akkor az intézmény vezetője jogosult és köteles erről a polgármestert tájékoztatni. A polgármester a tájékoztatást a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérése után, haladéktalanul, de legkésőbb 30 napon belül a képviselő-testületet elé tárja.

(3) Önkormányzati biztost kell kirendelni az önkormányzat által fenntartott intézményhez, ha az államháztartás működési rendjéről szóló rendeletben előírt feltétel teljesül.

(4) A költségvetés végrehajtása során a vagyonnal a jogszabályban, különösen az SzMSz és az önkormányzat vagyongazdálkodását szabályozó önkormányzati rendelet, a Nemzeti vagyonról szóló törvény és

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény szabályai szerint kell gazdálkodni.

(5) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult a számlavezető pénzügyintézetnél rövid lejáratú betétben lekötöni.

11. § (1) A költségvetés teljesítésének alakulásáról a képviselő-testület féléves rendszerességgel tájékoztatni kell.

(2) A költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

6. A költségvetés végrehajtásának különös szabályai

12. § (1) A kiadások előirányzatok csak lehetőséget jelentenek, aminek teljesítése a bevételek realizálásától függ. A költségvetésben betervezett kiadások csak a teljesített bevételek arányában teljesíthetők.

(2) A tartalékok felhasználásáról az önkormányzat SzMSz-ban foglaltak szerint lehet rendelkezni. A polgármesteri tartalék fölött a Polgármester rendelkezik.

(3) Az költségvetés főösszegét érintő, illetve kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások az önkormányzat SzMSz-ban foglaltak szerint történhet.

(4) Fejlesztési hitel csak pályázati forrás kiegészítésére vehető fel, a képviselő-testület külön döntése alapján.

(5) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét a pótlékok meghatározására vonatkozóan 42.000,- Ft-ban állapítja meg.

(6) A köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

13. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése az SzMSz-ben foglaltaknak megfelelően történik.

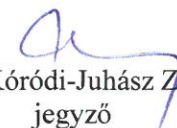
8. Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

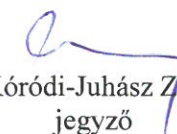
Enying, 2018. február 16.


Viplak Tibor
polgármester




Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
jegyző

Kihirdetve: 2018. február 16.


Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
jegyző