

**Jászboldogháza Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2018 (III.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Jászboldogháza Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya az önkormányzatra és intézményeire terjed ki.

2. § A képviselő-testület az önkormányzat összevont 2018. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **286.784.559.- forintban** állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összevont 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzaton

a) önkormányzat működési támogatási bevételei	81.101.480.-Ft
b) támogatásértékű bevételek	35.755.729.-Ft
c) közhatalmi bevételek	31 300 000.-Ft
d) működési bevételek	21 899 936.-Ft
e) átvett pénzeszközök	240.000.-Ft
f) pénzmaradvány	120.320.095.-Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből :

a) a kötelező feladatok bevételei:	238.665.023.-Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	48.119.525.-Ft

4. § (1) Az önkormányzat összevont 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési kiadások	171758.793.- Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	80.490.517.-Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13.549.386.-Ft
ac) dologi és dologi jellegű kiadások:	53.577.106.-Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	9.032.299.-Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	15.109.485.-Ft
b) felhalmozási költségvetés:	112.576.452.-Ft
ba) beruházások,	1.674.106.-Ft
bb) felújítások	110.902.346.-Ft
c) finanszírozási költségvetés:	2.449.314.-Ft
ca) államháztartásonbelüli megelőlegezések visszafizetése	2.449.314.-Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 240.964.545.- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 45.820.014.- Ft,

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) szociális ellátások 9.032.299.- Ft
- b) szociális társulási hozzájárulás 11.640.932.- Ft
- c) civilszervezet támogatás 3.468.553.- Ft

5. § (1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint +5.984.031.- Ft többlet
- b) felhalmozási cél szerint -5.984.031.- Ft hiány.

6 §Költségvetési rendelet mellékletei

- (1) Az önkormányzat és intézményeinek kiadási és bevételi főösszeg előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami, államigazgatási feladatok szerinti bontása az 1. számú melléklet,
- (2) Működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat a 2. számú melléklet,
- (3) 2018. évi beruházási kiadások részletezéséte 4. számú melléklet,
- (4) Felújítási kiadásokat az 5. számú melléklet,
- (5) 2018. évi bevételek és kiadások előirányzatainak felhasználási tervét a 2. számú tájékoztató tábla,
- (6) A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként- beszámítás után a 3. számú tájékoztató tábla,
- (7) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények a 4. számú tájékoztató tábla,
- (8) Több éves kihatással járó kötelezettségvállalás az 5. számú tájékoztató tábla,
- (9) Bevételi és kiadási főösszegen belül működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat cél szerinti bontásban 2018. évre, valamint az azt követő 3 évre címenként a 6. számú tájékoztató tábla

szerint hagyja jóvá.

7. §(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre vonatkozó– közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – **6 fő.**
 - b) Jászboldogházai Mesevár Óvoda intézmény állományi létszám – átlagl létszám – **6 fő**
 - c) Jászboldogháza Konyha intézmény állományi létszám –átlagl létszám - **3 fő**
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **26 fő**

8. §Jászboldogháza Községi Önkormányzat fő előirányzatát az 1. számú melléklet tartalmazza.

9. §Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék, céltartalék nincs meghatározva.

10. § (1) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

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

(3) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

11. § E rendelet 2018. év március hó 14. napján lép hatályba.

Kelt: Jászboldogháza 2018. március 12.

P.H.

.....
Dr. Dinai Zoltán
jegyző

.....
Szűcs Lajos
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Jászboldogháza, 2018. március 13.

P.H.

.....
Dr. Dinai Zoltán
jegyző

JÁSZBOLDOGHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERÉTŐL

5144 Jászboldogháza, Rákóczi u. 27.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Jászboldogháza Községi Önkormányzat Képviselő testületének 1/2018 (III.13.) számú
a Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2018. évi költségvetési tervezet összeállításánál a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletet, a 2018. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket, rendelet-tervezetet vettük figyelembe.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelezően ellátandó feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletekben, határozatokban felvállalt.

A betérjesztett anyag jelen formájában a költségvetési rendelet megalapozására alkalmas, tartalmazza azokat a költségvetési tételeket, amelyek az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetében megjelennek.

BEVÉTELEKRŐL:

A költségvetési tervezet bevételi főösszege jelenleg 286.784.559.- Ft, az 1. sz. melléklet szerinti jogcímenek és összegekben.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről – B1

Az Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása 81.101.480.- Ft, amely összeg a költségvetési törvény és a Magyar Államkincstár által közölt támogatási összegek alapján került megállapításra.

I. Önkormányzatok működésének általános támogatása – B111

A támogatás mértékét az egy főre jutó adóerő-képesség befolyásolja.

- Település-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatellátás (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető-, közutak fenntartása,), egyéb önkormányzati feladatok támogatása 20.436.952.- Ft
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra kapott támogatás 112 200.-
- Polgármesteri illetmény támogatása 324.200.-Ft

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – B112

- Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkájának közvetlenül segítők bértámogatása 21.202.200 - Ft – fajlagos összeg a pedagógus béremelés következtében növekedést mutat
- Óvodaműködtetési támogatás 3.050.133.- Ft.

- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 1.169.584– Ft
- II. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – B113
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetés támogatására
- Bértámogatás 7.885.000.- Ft
 - Üzemeltetési kiadásokra kapott támogatás 0.- Ft
 - Szociális ágazati pótlék támogatása 13.945 000.-Ft
- III. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása – B114
- Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokra kapott támogatás összege 2.030.380.-Ft
- IV. Kiegészítő támogatások B116
- Pályázat benyújtásához kötött támogatási forma, így eredeti előirányzatként a 2018. január 1-jén már fennálló tartozások kerülnek tervezésre.
- 2. Az államháztartáson belüli támogatások – B2** együttes összege 35.755.729.- Ft
- Az önkormányzatok 2016. évi éves beszámolójának hatósági ellenőrzése során az önkormányzat javára 288.313.- Ft pótlólagos támogatást állapítottak meg.
 - Az OEP által folyósított támogatás összege 3 924.000.- Ft, mely a védőnői szolgálat, valamint az iskola egészségügyi ellátás működéséhez nyújt fedezetet.
 - A közfoglalkoztatás személyi, munkaadói járulék, valamint dologi kiadás támogatásának fedezeti összege 31.543.411.- Ft, melyet a Munkaügy Központ folyósít az igénylés alapján.
- 3. Közhatalmi bevételek – B3** együttes összege 31 300 000.- Ft.
- Közhatalmi bevételek között a helyi adóbevételek kerülnek tervezésre figyelembe véve az önkormányzat helyi adókról szóló rendeletét, a gépjárműadó átengedett részét, az iparüzési adó tervszámát, valamint a 2017. évi teljesítési adatokat.
- 4. Működési bevételek – B4** együttes összege 21 899 936.- Ft.
- Önkormányzat esetében működési bevételek között kerül tervezésre a lakó- és nem lakóingatlanok bérleti díj bevétele, a hozzá kapcsolódó kiszámlázott rezsiköltségek, valamint a haszonbér, közterület használati díj, gépi munkák, illetve a Boldogházi Hírekben szereplő hirdetésekben és értékesítéséből származó bevételek összesen : 9.155.687- Ft.
 - Az önkormányzat önként vállalt feladatainak működési bevétele a bérleti díj, közvetített szolgáltatás és kiszámlázott általános forgalmi adóból összesen 2.231.024.- Ft.
 - A Jászboldogháza Konyha működési bevételei óvodai és iskolai térítési díjak, és kiszámlázott általános forgalmi adó bevételei 4.226.425 .- Ft
 - valamint az önként vállalt feladatoknál nyilvántartott vendég étkezési térítési díj bevétele 6.286.800.- Ft
- 5. Működési célú átvett pénzeszközök – B6** 240.000.Ft.
- A háziorvosi alapellátás kormányzati funkción szereplő 1 fő háziorvosi asszisztens bérkiegészítésére szerződés alapján a háziorvostól átvett pénzeszköz került beépítésre a költségvetésbe 240 000.-Ft összegben.

6. Finanszírozási bevételek – B9 116.487.414.Ft

- A 2017. évi pénzmaradvány került betervezésre, mely a működési feladatokhoz, a közfoglalkoztatás 2018. évi személyi és munkaadói járulékok, előző évi államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére kerül felhasználásra. Valamint felhalmozási célú pénzmaradvány, amely a 2017 évi elnyert felújítási pályázatok megvalósítására különülnek felhasználásra.

Összességében a bevételi főösszegre tett javaslatot a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján reálisnak tartom.

KIADÁSOKRÓL:

1. Működési kiadások között az alábbi tételek kerülnek tervezésre

a) Személyi juttatások – K1:80.490.517.- Ft.

- A 2018. évi költségvetés személyi jellegű kiadásai kidolgozásánál figyelembe lett véve a 2018. január 1-től érvénybe lépett garantált bérminimumok hatása, a soros előlépések, jubileumi jutalom. Az önkormányzatnál és intézményeinél jelenleg üres álláshely nincs. Jászboldogháza Önkormányzatánál megfigyelhető létszámcsökkenés.
- A külső személyi juttatások körében az intézményi alaptevékenység ellátásához elengedhetetlenül szükséges, alkalmazotti jogviszonyban nem állók részére és a képviselői juttatásokra kifizetendő összegek kerültek meghatározásra. A polgármester, alpolgármesterek, külsős bizottsági tag, és a képviselők juttatásai, valamint költségtérítései az előző évben elfogadott összegekkel kerültek kidolgozásra.

b) Munkaadókat terhelő járulékok – K2:13549.386.- Ft

- Munkáltatói teher tekintetében is változás következett be, tekintettel a szociális hozzájárulási adó mértékének változására, mely a 2018. évben 19,5%-os terhet jelent a foglalkoztatók számára.

c) Dologi kiadások – K3: .53.577.106- Ft

- Az önkormányzati dologi kiadások előirányzatai kialakítására az előző évi tény adatok figyelembevételével került sor. A készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más működés során keletkező kiadások figyelembevételével kerül sor, a szigorú, takarékos gazdálkodást szem előtt tartva.
- A Jászboldogházai Mesevár Óvoda feladatainak ellátása során tervezett kiadásai költséghatékony, megfontolt módon készültek.
- A Jászboldogháza Konyha 2018. évi működését is a költségvetésben külön intézményként tervezzük.

d) Ellátottak pénzbeli juttatásai – K4: 9.032.299.- Ft

- A szociális juttatások tekintetében a 2017. évi terv szint figyelembevételével került meghatározásra az idei évi keret, mely fedezetet nyújt a Bursa Hungarica támogatások költségére, pénzbeli és természetbeni átmeneti segélyekre, valamint települési lakásfenntartási támogatásokra.

- e) Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre – K5: 11.640.932- Ft
- Ide került betervezésre a Jásztelki Közös Önkormányzati Hivatal 2017 és 2018. évi hozzájárulási összege 3.000.000.- Ft.
 - Jászsági Szociális Társulás 2017. és 2018. évi társulási hozzájárulás összege .- 8.640.932.-Ft.
- f) Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre – K5: 3.468.553.- Ft
- Civil szervezeteknek az önkormányzat által tervezett támogatás a civil szervezetek tulajdonában lévő mikrobuszok üzemeltetéséhez való önkormányzati támogatás összege 1 682 66.- Ft.
 - Az alpolgármesteri tiszteletdíjából és járulékaiból felajánlott 2.192.097 Ft. meghatározott százalékban kerül átutalásra a jászboldogházi civil szervezeteknek.
 - Valamint cél jelleggel juttat támogatást az önkormányzat egyéb szervezeteknek,
 - Mely részletes kimutatását az 1. sz. tájékoztató mutat be.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások

- a) Beruházások – K6: 1.674.106.- Ft
- Amelyek a tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak
- b) Felújítások – K7: 110.902.346.- Ft
- A fejlesztési kiadásaink között a 2018. évre tervezett felújítási munkálatok kerültek meghatározásra, melyre a fedezetet a 2017. évi maradvány biztosítja.

• Finanszírozási kiadások – K9: 43.263.075- Ft

- Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összege 2 449.314.- Ft.
- Központi irányítószervi támogatás folyósítása címén az Jászboldogházai Mesevár Óvoda intézményének az önkormányzat a köznevelési feladatokra kapott támogatást és az intézményi hozzájárulás összege 27.812.856- Ft.
- Jászboldogháza Konyha felé a gyermekétkeztetési feladatok ellátására kapott állami támogatás, valamint intézményi hozzájárulás összege 11.956.296. Ft.

Az önkormányzat részletes, tételes, kiadási és bevételei jogcímeit kormányzati funkciónkénti és szakfeladatonkénti bontásban az INFORMÁCIÓS FÜZET tartalmazza.

A költségvetés egyenlegét év közben befolyásolhatja a keletkező plusz bevételek és a felmerülő feladatok kiadásai.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat az Áht. fent említett paragrafusának megfelelően a határozati javaslatot, valamint az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről, és annak végrehajtásáról szóló rendelet-tervezeteket mellékleteivel együtt vitassa meg és alkossa meg azok alapján a 2018. évi költségvetési és végrehajtási rendeleteit.

Kérem a költségvetés részletes megvitatását és elfogadását.

Jászboldogháza 2018. március 12.

Szűcs Lajos
polgármester