# Üröm Község Önkormányzat Képviselő-testületének

#  1/2018. (III. 01.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Üröm Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdésben, valamint az ennek végrehajtására kiadott 368/2011.(XII. 31.) Korm. számú rendeletben foglalt felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetésére az alábbi rendeletet alkotja:

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

/1) A rendelet hatálya kiterjed Üröm Község önkormányzatára, valamint költségvetési szervére.

**2. Az önkormányzat összesített 2018. évi bevételei és kiadásai**

**2. §**

/1/ A Képviselő-testület a **2018. évi költségvetési bevétel főösszegét: 1 813 463 e/Ft-ban** (azaz egymilliárd nyolcszáztizenhárommillió négyszázhatvanháromezer forintban) állapítja meg a jelen rendelet 1. és 3 mellékletben részletezett források szerint.

/2/ Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési bevételén belül kiemelt előirányzatonként:

1. **Intézményi működési bevételeit 93 142 e/Ft-ban (**azaz kilencvenhárommillió száznegyvenkettőezer forintban)
2. **Közhatalmi bevételek:**

 **Az önkormányzat sajátos működési bevételeit: 304 460 e/Ft-ban (**azaz

 háromszáznégymillió négyszázhatvanezer forintban)

1. **Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételi főösszegét** **108 470 e/Ft-ban** (azaz száznyolcmillió négyszázhetvenezer forintban)
2. **Működési és felhalmozás célú támogatások államháztartáson belüli bevételét 391 564 e/Ft-ban, (**azaz **háromszázkilencvenegymillió ötszázhatvannégyezer** forintban)

 da.) működési célú támogatások 391 564 e/Ft.

 db.) felhalmozás célú támogatások 0 Ft.

1. **Felhalmozás és tőkejellegű bevételeit 30 000 e/Ft-ban (**azazharmincmillió forintban)
2. **Pénzforgalom nélküli bevételek 759 955 e/Ft-ban (**azazhétszázötvenkilencmillió kilencszázötvenötezer forintban)
3. **Finanszírozási bevételek 125 872 e/Ft-ban** (azaz százhuszonötmillió nyolcszázhetvenkettőezer forintban)

ga.) belföldi finanszírozási bevétel 125 872 e/Ft-ban (azaz százhuszonötmillió nyolcszázhetvenkettőezer forintban)

/3/ Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 848 529 e/Ft.

b) önként vállalt feladatok bevételei: 874 433 e/Ft.

c) állami, államigazgatási feladatok bevételei: 90 501 e/Ft.

/4/ A /2/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-d) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**3. §**

/1/ A képviselő-testület a **2018. évi költségvetési kiadások főösszegét** **1 813 463 eFt-ban** (azaz egymilliárd nyolcszáztizenhárommillió négyszázhatvanháromezer forintban) állapítja meg.

/2/ Az összesített kiadási főösszegen belül a 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiakban határozza meg:

a) **Működési költségvetési kiadás** 789 242 e/Ft-ban (azaz hétszáznyolcvankilencmillió kettőszáznegyvenkettőezer forintban)

1. **Személyi juttatások kiadásai 390 042 e/Ft-ban** (azaz háromszázkilencvenmillió negyvenkettőezer forintban)

**ab.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 78 873 e/Ft-ban** (azaz hetvennyolcmillió nyolcszázhetvenháromezer forintban)

**ac.) Dologi és egyéb folyó kiadások 256 097 e/Ft-ban** (azaz kettőszázötvenhatmillió kilencvenhétezer forintban)

**ad.) Ellátottak pénzbeli juttatásai 37 300 e/Ft-ban, (**azaz harminchétmillió háromszázezer forintban)

**ae.) Egyéb működési kiadások 26 930 e/Ft-ban** (azaz huszonhatmillió kilencszázharmincezer forintban)

1. **Felhalmozási költségvetés kiadás 389 564 e/Ft-ban** (azaz hatszáztizenötmillió hétszázkilencvenötezer forintban)

**ba.) Beruházások kiadásai: 252 743 e/Ft-ban** (azaz kettőszázötvenkettőmillió hétszáznegyvenháromezer forintban)

1. **Felújítások kiadásai 136 821 e/Ft-ban** (azaz százharminchatmillió nyolcszázhuszonegyezer forintban)

**bc.) Egyéb felhalmozási kiadások 0-Ft-ban** (azaz nulla forintban) állapítja meg.

c) **Finanszírozási kiadások 125 872 e/Ft-ban** (azaz százhuszonötmillió nyolcszázhetvenkettőezer forintban)

 ca.) belföldi finanszírozási kiadás 125 872 e/Ft-ban (azaz százhuszonötmillió nyolcszázhetvenkettőezer forintban)

/3/ Az önkormányzat összesített kiadásaiból

 a)kötelező feladatok kiadásai 848 529 e/Ft-ban

 b)önként vállalt feladatok kiadásai 874 433 e/Ft-ban

 c)állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 90 501 Ft

/4/ Az (1) bekezdésben meghatározott kiadási előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a további kiemelt előirányzatok meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

/5/ A helyi önkormányzat nevében végzett:

1. beruházási kiadások beruházásonként

aa) Budapest III. kerület Újvári út csatornabővítés 90 000 e/Ft.

ab) Bécsi-Tücsök utca gyalogosátkelő + járulékos munka 25 000 e/Ft.

ac) Gépek berendezések vásárlás 7 510 e/Ft.

ad) Út-járdaépítés 15 000 e/Ft.

ae) Erdőfenntartás (telepítés) 1 500 e/Ft.

af) Futó és kerékpárút építése 60 000 eFt

ag) Beruházások áfája 53 733 e/Ft.

1. Felújítási kiadások felújításonként:

 ba) Művelődési ház felújítása 10 000 e/Ft.

 bb) Önkormányzati utak, egyéb építmények felújítása 10.000. e/Ft.

 bc) Gépek, berendezések felújítása 2.000. e/Ft.

 bc) Polgármesteri Hivatal, Óvoda, Bölcsőde energetikai felújítása 67 887 eFt

 bd) Bölcsőde udvar felújítása 3 335 e/Ft.

 be) Óvoda udvar felújítása 24 511. e/Ft.

 bf) Felújítások áfája 29 088. e/Ft.

/6/ Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások szociális rászorultság jellegű ellátásai:

a) Temetési segély 500. e/Ft

b) utalvány (élelmiszer) 8 500. e/Ft

c) egyéb települési támogatás (rendkívüli, gyógyszer) 5 000. e/Ft

d) Köztemetés 300. e/Ft.

e) Kedvezményes étkeztetés 3.000. e/Ft.

f) Burgonya, hagyma, élelmiszer utalvány 20.000. e/Ft.

/7/ a 2018. évi gazdasági évben az önkormányzat nem tűzött ki olyan fejlesztési célokat, melyek magvalósítása a Magyarországi gazdasági stabilitásról szóló 2011. évi CXCIV törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

**4. §**

/1/ A 2018. évi költségvetés egyenlege:

1. működési cél szerint: 0 e/Ft.
2. felhalmozási cél szerint: +484 869 e/Ft. (többlet)

/2/ Az önkormányzat 2018. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) Szabad pénzeszköz betétként történő elhelyezése:

 aa) működési célra 100 000. e/Ft.

 ab) fejlesztési célra 384 869. e/Ft.

/3/ A belső finanszírozáson belül:

a) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele:

 aa) működési célra 50 000 e/Ft.

 ab) felhalmozási célra 458 785 e/Ft.

**5. §**

/1/ Az képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

1. általános statisztikai állományi létszám: 103 fő
2. az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 101 fő

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 10 fő.

**6. §**

/1/ Az önkormányzat település szintű költségevetésében az általános tartalék 80 000 e/Ft, céltartalék 428 785 e/Ft.

/2/ A céltartalék felhasználásáról év közben dönt az önkormányzat, az év közben indított beruházásai függvényében.

**3. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának költségvetése**

**7. §**

Az Önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal **2018. évi költségvetési főösszegét 98 902 e Ft-ban,** (azaz kilencvennyolcmillió kilencszázkettőezer forintban) állapítja meg.

**8. §**

/1/ A Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 90.501. e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 250. e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 8 151. e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 8 151. e/Ft.

/2/ A Polgármesteri Hivatal bevételéből:

1. kötelező feladatok bevételei 98 902. e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/3/ A Polgármesteri Hivatal bevételéből

1. működési bevételek 98 902. e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**9. §**

/1/ A Polgármesteri Hivatal 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 74 308. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 14 843. e/Ft.

 ac) dologi kiadások 9 751. e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Polgármesteri Hivatal kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 98 902 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**10. §**

/1/ A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 21 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**4. Az önkormányzat saját költségvetése**

**11. §**

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2018. évi költségvetési összegét 1 182 618 e/Ft-ban (azaz egymilliárd ötvenhatmillió hétszáznegyvenhatezer) forintban állapítja meg.

**12. §**

/1/ Az önkormányzat saját, 2018. évi költségvetési bevételi kiemelt előirányzatonként:

1. önkormányzat működési támogatás 91 169 e/Ft.
2. működési és felhalmozási célú támogatások államháztartások belülről 86 216 e/Ft, amelyből

 ba) működési célú támogatások 0 e/Ft.

 bb) felhalmozási célú támogatások 86 216 e/Ft.

1. közhatalmi bevételek 304 460 e/Ft.
2. működési bevételek 29 010 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 30 000. e/Ft.
4. működési célú átvett pénzeszközök 22 254. e/Ft.
5. finanszírozási bevételek 0 e/Ft.

 amelyből

 ga) belföldi finanszírozási bevételek 0 e/Ft.

1. pénzmaradvány 759 955 e/Ft

/2/ Az önkormányzat bevételeiből

1. kötelező feladatok bevételei 848 529. e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 874 433. e/Ft.
3. állami (államigazgatási) feladatok bevételei 90 501 e/Ft.

/3/ Az önkormányzat bevételeiből

1. működési bevételek 789 242 e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 380 026. e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzatok, míg a további kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében eljárva jogosult dönteni.

**13. §**

/1/ Az önkormányzat saját 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi meghatározott tételekből állnak:

1. Működési költségekre: 167 935. e/Ft.

 aa) személyi juttatásai 41 608. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok, 7 966. e/Ft.

 szociális hozzájárulási adó

 ac) dologi kiadások 54 131 e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 37 300 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadások 26 930. e/Ft.

1. Felhalmozási költségvetési kiadások: 380 026 e/Ft.

 ba) beruházások 243 205 e/Ft.

 bb) felújítások 136 821e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

1. Finanszírozási kiadások: 125 872 e/Ft.

 Amelyből

 ca) belföldi finanszírozási kiadások 125 872. e/Ft.

d) Tartalék 508 785. e/Ft.

/2/ Az önkormányzat kiadásaiból:

1. kötelező feladatok kiadása 848 529. e/Ft.
2. önként vállalt feladatok kiadása 874 433 e/Ft.
3. állami (államigazgatási) feladatok kiadása 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6.§. /3/ bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, míg a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**14. §**

/1/ A képviselő-testület az önkormányzat saját 2018. évre közfoglalkoztatottak nélküli létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

1. átlagos statisztikai állományi létszám 2 fő
2. az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 8 fő.

/3/ Város és községgazdálkodás, a temető fenntartás kiadásai: 110 049 e/Ft.

**5. A Napraforgó Óvoda és tagóvoda, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**15. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete az Óvoda és tagóvoda, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 241 159 e/Ft-ban** (azaz kettőszáznegyvenegymillió százötvenkilencezer forintban) állapítja meg.

**16. §**

**/1/ Az Óvoda és tagóvoda, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként**

/1/ Az Óvoda 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 154 311 e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 18 818. e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 68 030 e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 68 030. e/Ft.

/2/ Az Óvoda bevételéből:

1. kötelező feladatok bevételei 241 159 e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/3/ Az Óvoda bevételéből

1. működési bevételek 18 818. e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**17. §**

/1/ Az Óvoda 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 154 183. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 31 866. e/Ft.

 ac) dologi kiadások 45 572. e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás - e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 9 538 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Óvoda kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 241 159 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**18. §**

/1/ A képviselő-testület az Óvoda 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 42 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 42 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**6. A Hóvirág bölcsőde, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**19. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete a Bölcsőde, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 63 407 e/Ft-ban** (azaz hatvanhárommillió négyszázhétezer forintban) állapítja meg.

/2/ A bölcsőde, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

A Hóvirág Bölcsőde 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 32 505 e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 8 777. e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 22 125. e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 22 125. e/Ft.

/3/ A Bölcsőde bevételéből: 63 407 e/Ft.

1. kötelező feladatok bevételei 63 407 e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ A Bölcsőde bevételéből

1. működési bevételek 8 777. e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/5/ A /2/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**20. §**

/1/ A Hóvirág Bölcsőde 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 39 992. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 8 321 e/Ft.

 ac) dologi kiadások 15 094 e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Bölcsőde kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 63 407 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**21. §**

/1/ A képviselő-testület a Hóvirág Bölcsőde 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 15 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**7. Művelődési Ház és Könyvtár, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**22. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete a Művelődési Ház és Könyvtár, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 24 532 e/Ft-ban** (azaz huszonnégymillió ötszázharminckettőezer forintban) állapítja meg.

**23. §**

/1/ A Művelődési Ház és Könyvtár, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

/1/ A Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 9 795. e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 710 e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 14 737 e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 0 e/Ft.

/2/ A Művelődési ház és Könyvtár bevételéből: 0 e/Ft.

1. kötelező feladatok bevételei 24 532 e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/3/ A Művelődési Ház és Könyvtár bevételéből

1. működési bevételek 24 532 e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0. e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (X.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**24. §**

/1/ A Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 9 029 e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 1 911. e/Ft.

 ac) dologi kiadások 13. 592. e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Művelődési Ház és Könyvtár kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 24 532 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**25. §**

/1/ A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**8. Idősek Napközi Otthona és házi segítségnyújtás, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**26. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete az INO, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 29 427 e/Ft-ban** (azaz huszonkilencmillió négyszázhuszonhétezer forintban) állapítja meg.

/2/ Az INO, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

Az Idősek Otthona 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 8 893. e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 10 400 e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 10 134 e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 10 134 e/Ft.

/3/ Az Idősek Otthona bevételéből: 0 e/Ft.

1. kötelező feladatok bevételei 29 427 e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ Az Idősek Otthona bevételéből

1. működési bevételek 29 427. e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/5/ A /2/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**27. §**

/1/ Az Idősek Otthona 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 15 000 e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 3 149. e/Ft.

 ac) dologi kiadások 11 278. e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Idősek Otthona kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 29 427 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**28. §**

/1/ A képviselő-testület az Idősek Otthona 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –5 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 5 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**9. Védőnői szolgálat, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**29. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete a Védőnői szolgálat, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 18 029 e/Ft-ban** (azaz tizennyolcmillió huszonkilencezer forintban) állapítja meg.

**30. §**

/1/ A védőnői szolgálat, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

/1/ A Védőnői szolgálat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 22 254. e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 0 e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 0. e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 0. e/Ft.

/2/ A Védőnői szolgálat bevételéből: 0 e/Ft.

1. kötelező feladatok bevételei 22 254. e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/3/ A Védőnői szolgálat bevételéből

1. működési bevételek 0 e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**31. .**

/1/ A Védőnői szolgálat 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 14 868. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 2 829 e/Ft.

 ac) dologi kiadások 332 e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ Védőnői szolgálat kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 18 029. e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**32. §**

/1/ A képviselő-testület a Védőnői szolgálat 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**10. Gyermekjóléti szolgálat, mint az önkormányzat költségvetési szervének költségvetése**

**33. §**

**/1/ Az önkormányzat képviselő-testülete a Gyermekjóléti szolgálat, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési főösszegét 7 795 e/Ft-ban** (azaz hétmillió hétszázkilencvenötezer forintban) állapítja meg.

**34. §**

/1/ A Gyermekjóléti szolgálat, mint költségvetési szerv 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

A Gyermekjóléti szolgálat 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzatok működési támogatása 5 100. e/Ft.

b) Közhatalmi bevételek 0 e/Ft.

c) Működési bevételek 0 e/Ft.

d) Finanszírozási bevételek 2 695 e/Ft.

 da) belföldi finanszírozási bevételek 2 695 e/Ft.

/2/ A Gyermekjóléti szolgálat bevételéből: 7 795 e/Ft.

1. kötelező feladatok bevételei 7 795 e/Ft.
2. önként vállalt feladatok bevételei 0 e/Ft.
3. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/3/ A Gyermekjóléti szolgálat bevételéből

1. működési bevételek 0 e/Ft.
2. felhalmozási bevételek 0 e/Ft.

/4/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-c) pontjai az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 2.§-ban rögzített kiemelt előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében jogosult dönteni.

**35. §**

/1/ A Gyermekjóléti szolgálat 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:
a) működési bevétel kiadás:

 aa) személyi juttatások 6 456. e/Ft.

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és

 szociális hozzájárulási adó 1 260 e/Ft.

 ac) dologi kiadások 79 e/Ft.

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 e/Ft.

 ae) egyéb működési célú kiadás 0 e/Ft.

b) Felhalmozási költségvetési kiadások 0 e/Ft.

 ba) beruházások 0 e/Ft.

 bb) felújítások 0 e/Ft.

 bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 e/Ft.

c) Finanszírozási kiadások 0 e/Ft.

 ca) belföldi finanszírozási kiadás 0 e/Ft.

/2/ A Gyermekjóléti Szolgálat kiadásaiból

1. Kötelező feladatok kiadásai 7 795 e/Ft.
2. Önként vállalt feladatok kiadásai 0 e/Ft.
3. Állami ( államigazgatási) feladatok kiadásai 0 e/Ft.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatainak a-b) pontjai az Áht. 6. § /3/ bekezdésben rögzített kiemelt előirányzatok a további kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról az önkormányzat saját hatáskörében dönthet.

**36. §**

/1/ A képviselő-testület a Gyermekjóléti szolgálat 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 2 fő

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.

/2/ A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 0 fő

**11. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése**

**37. §**

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését a jelen rendelet 12 számú melléklete tartalmazza.

**12. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok.**

**38. §**

/1/ Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/2/ A hitelek, kölcsönök felvétele és törlesztésére értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

/3/ A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betételhelyezéséről a betét elhelyezésről a következő testületi ülésen a polgármester köteles tájékoztatni a testületet.

/4/ A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/5/ A polgármester az 1-4 eseteken túl jogosult dönteni 1 000 000 forint értékhatárig forrásfelhasználásról, döntéséről a következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.

**39. §**

A képviselő-testület a 2018. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) köztisztviselői illetményalap 38.650. Ft.

b) köztisztviselők cafetéria juttatási kerete bruttó 200.000. Ft/év/fő.

**40. §**

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**13. Záró rendelkezések**

/1/ Jelen költségvetési rendelethez az alábbiakban jelölt mellékletek tartoznak:

1. sz. melléklet: Üröm Község Önkormányzat település szintű 2018. évi bevételei

2. sz. melléklet Üröm Község Önkormányzat település szintű 2018. évi kiadásai

3. sz. melléklet: Bevételek szakfeladatonként

4. sz. melléklet Kiadások szakfeladatonként

4/a sz. melléklet Működési célú bevétel kiadás 2018. évi mérlege

4/b. sz. melléklet 2018. évi bevétel kiadás mérlege

5. sz. melléklet Előirányzat felhasználási ütemterv.

6. sz. melléklet Kiadási előirányzatok bemutatása (összevont adatok)

7. sz. melléklet Engedélyezett létszám kimutatás.

8. sz. melléklet Feladattámogatás és kötött felhasználású támogatás bemutatása

9. sz. melléklet Intézményvezetőkkel történő egyeztetés jegyzőkönyve

10. sz. melléklet Pénzügyi és Gazdaságügyi Bizottság jegyzőkönyve

11. sz. melléklet Az önkormányzat költségvetési intézményeinek elemi költségvetése

12. sz. melléklet Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évre elfogadott költségvetése

13. sz. melléklet Előzetes hatásvizsgálat

14. sz. melléklet Közvetett támogatások

/2/ E rendelet 2018. március 01. nap lép hatályba.

Üröm, 2018. február hó 28. nap

**Laboda Gábor Dr. Halász Mónika**

**polgármester jegyző**

**Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának 35 § (5) bekezdése alapján kihirdetve és kifüggesztve:**

**2018. március hó 01. nap**

 **Dr. Halász Mónika**

 **jegyző**

**1/2018 (III. 01.) önkormányzati rendelet indokolása**

A 2018-as évre előkészített költségvetési rendelet tervezet az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény, annak végrehajtására kiadott 368/2011. XII. 31. Korm. rendeletben előírt szerkezeti rendben és tartalommal lett előkészítve.

Az önkormányzat 2018. évi feladattámogatási bevételei a 2018. évben a parlament által elfogadott 2017. évi C. törvényben (központi költségvetés) meghatározottak szerint került kiszámításra.

Az államháztartási törvényben és annak végrehajtási rendeletében előírt egyeztetés az intézmények vezetőivel továbbá az önkormányzat bizottságaival megtörtént. Az egyeztetések dokumentálása jegyzőkönyvben rögzítésre került.

**Röviden a Központi költségvetés önkormányzatokat érintő rendelkezéseiről:**

* a feladattámogatást 2018-re is tartalmazza a központi költségvetés, figyelemmel a Mötv. 117. § (1) bekezdésére. A nyújtott támogatás lehet működési és felhalmozási támogatás
* Az átengedett bevételeket tekintve a gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatokat 2017-ben, ez nem változott az előző évhez viszonyítva, ugyanakkor a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságok, pótlékok 100 %-ban illetik meg az önkormányzatokat.
* Település jegyzője által kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-ban illetik meg az önkormányzatokat.
* a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a az önkormányzatot illeti meg.

A központi költségvetési törvény értelmében a központilag adott feladattámogatás nettó finanszírozás keretében történik.

* 2018-ban a bölcsődékben foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez kiegészítő támogatást nyújt a központi költségvetés, továbbá az épület fenntartási kiadásokhoz is hozzájárul.
* A köztisztviselőket tekintve 2018-as évben sem változott az illetmény alap, továbbra is 38 650 Ft maradt.
* A cafeteria juttatás éves kerete azonos a 2017. évivel, bruttó 200 000 Ft.
* Továbbra is lehetőség van arra, hogy a munkáltató adómentesen támogassa a dolgozóját a bankszámla vezetés költségeit tekintve. ennek mértéke havi 1000 Ft/hó/fő.
* A közalkalmazottakat tekintve Atv. 69 § értelmében az illetménypótlék számítási alapja 2018-ban 20 000 Ft.
* Az illetményalap számításának vetítési alapja 101 500 Ft. (Nkt. 65. § (1) bekezdés)

**A szociális támogatásokat tekintve:**

* A Szoc. törvény 50/A. § (8) bekezdése szerinti gyógyszerekeret havi összege 12 000 Ft.
* A Szoc. törvény 50/A. § (9) bekezdés szerinti eseti keret éves összege 6 000 Ft.

A központi költségvetés alapján 2018-ban lehetőség lesz a kötelező intézményi feladatellátás keretében pályázat útján bevétel növelésére:

- óvodai kapacitást célzó beruházások támogatására, mely lehet új beruházás, illetve bővítés

- óvodai étkeztetés fejlesztésére (konyha, kiszolgáló létesítmények).

- a járulékoknál a szociális hozzájárulási adó 19,5 %-ra csökkent

- SZJA kulcs 15 %

- garantált bérminimum 180 500 Ft

Fentieket is figyelembe véve, továbbá az önkormányzat gazdasági programjában megfogalmazott célokat is szem előtt tartva készítettük elő a település 2018. évi költségvetési rendeletét.

**Az előkészített rendelet részletes indokolása**

Önkormányzati rendelet 1. §-hoz

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és költségvetési szerveire.

Önkormányzati rendelet 2. §-hoz

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi főösszegét tartalmazza, mely 1 813 463 e/Ft. Ez a bevételi előirányzat 155 273 e/Ft-tal, az-az 9 %-kal magasabb, mint a 2017. évi költségvetés eredeti előirányzat, ezt elsősorban a felhalmozási célú átvett pénzeszközök indokolják (sikeres pályázatok).

A bevételek részletezése az Áht. 23. § (2) bekezdésben előírtak szerint került részletezésre. Így például kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdésére is figyelemmel a bevételeket az alábbiak szerint csoportosítottuk:

- Intézmények működési bevételei 93 142 e/Ft.

- Közhatalmi bevételek (adók, bírságok, pótlékok, stb.) 304 460 e/Ft.

- Felhalmozás és tőkejellegű bevételek 30 000. e/Ft.

- Működési és felhalmozás célú támogatások (államh.belül) 391 564 e/Ft.

- Pénzforgalom nélküli bevételek 759 955 e/Ft.

- Átvett pénzeszközök (működési és felhalmozási célú) 108 470 e/Ft.

- Finanszírozás, önkormányzati támogatás 125 872 e/Ft.

Az összbevételi főösszeghez viszonyítva a pénzforgalom nélküli bevétel 42 %.

A közhatalmi bevételeknél a 2018-ra tervezett összeg azonos a 2017. évivel (100 %).

A tőke és felhalmozási bevételei között a rendőrlakások értékesítéséből számításba vett 30 millió Ft-ot vettünk számításba.

A működési támogatások, mint kiemelt előirányzatán belül került tervezésre:

- **A helyi önkormányzat működésének** általános támogatása.

(hivatalműködtetés, zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása, illetve egyéb önkormányzati feladat, településüzemeltetés)

- **Az önkormányzat egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** (óvodapedagógusok bére, épületüzemeltetés)

- **Az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**

 (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, bölcsődei ellátás, pénzbeli szociális ellátáshoz hozzájárulás, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali ellátása)

Az intézmények működési bevételei közt azok a bevételek lettek számításba véve, melyek a működés során jelentkeznek. Így például:

- intézményi ellátási díjak

- étkezési térítési díjak

- bérleti díj bevételek

- alkalmazottak térítési díjai

- általános forgalmi adó bevételek

- kamatbevételek

Összességében tehát egy valós és megalapozott bevétel tervezésére került sor a 2018. évi költségvetésben, minimálisra csökkentve a bizonytalansági tényezőket.

Önkormányzati rendelet 3. §-hoz

A költségvetési kiadásokat tekintve figyelemmel kellett lenni az Áht. 23. § (2) bekezdésére, melynek értelmében a kiadásokat úgy kell továbbra is csoportosítani, hogy az tartalmazza az előirányzat csoportokat, a kiemelt előirányzatokat, illetve kötelező és önként vállalt feladatokat.

Az ÖR 3. §-ban tehát a település szintű kiadáson belül tartalmazza:

- **Működési költségvetési kiadás** **789 242 e/Ft.**

**Ezen belül:**

- személyi juttatások kiadása 390 042 e/Ft.

- munkaadói járulékok kiadása 78 873 e/Ft.

- dologi kiadások 256 097 e/Ft.

- ellátottak pénzbeli juttatása 37 300 e/Ft.

- egyéb működés célú kiadás (pénzeszköz átadás) 26 930 e/Ft.

**- felhalmozás kiadásai 389 564 e/Ft.**

**Ezen belül:**

- beruházások kiadásai 252 743 e/Ft.

- felújítások kiadásai 136 821 e/Ft.

- egyéb felhalmozási kiadások - e/Ft.

- finanszírozási kiadások: 125 872 e/Ft.

**Ebből:**

- belföldi finanszírozási kiadás 125 872 e/Ft.

A rendelet a szerint is tartalmazza a kiadásokat, hogy azok milyen feladathoz kapcsolódnak. Ezért az összes kiadáson belül:

- kötelező feladatok kiadásai

- önként vállalt feladatok kiadásai és

- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai is szerepelnek

A kiadási célokat tekintve a legnagyobb arányt a működés-fenntartás kiadásai képezik, melyet a beruházás kiadásai követnek. Kiemelt előirányzatokat tekintve a legnagyobb kiadási tétel viszont 390 042 e/Ft-tal a személyi kiadások jelentik.

A személyi juttatásoknál 6 %-os az emelkedés a bázis eredeti előirányzathoz viszonyítva, melyet az indokol, hogy emelkedett a garantált bér 2018-ban, továbbá a köztisztviselők központilag támogatott létszáma is emelkedett.

**Jutalom tervezése** település szinten valamennyi intézményt érint, szerény mértékben.

**A munkaadót terhelő** járulékok és a szociális hozzájárulási adó a személyi jellegű kiadások emelkedése ellenére 3 %-kal csökkent, mivel a munkaadói terhek központilag csökkentésre kerültek. (19,5 %)

**Dologi kiadások jellemzője**, hogy a legnagyobb kiadási arányt a **szolgáltatási** kiadások teszik ki, itt az emelekdés 34 %-os. Jelentős az emelkedés a biztosítási díjaknál (45 %)

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 37.300 e/Ft. lett tervezve. Az előirányzat között tervezésre került:

- önkormányzati segélyek

- köztemetés

- burgonya, hagyma természetbeni juttatás, itt 5 000 e Ft-tal magasabb előirányzat került tervezésre.

- élelmiszer utalvány

- köztemetés

- kedvezményes étkeztetés

**Egyéb dologi** kiadások közt került tervezésre:

- adók, díjak, egyéb befizetések

- kamatkiadások

- biztosítási díjak

- pénzintézeti szolgáltatások stb.

Pénzeszközátadás - támogatások

Itt került tervezésre:

* nonprofit szervezetek támogatása
* gyermekfesztivál támogatása
* polgármesteri keret
* nyári fesztivál költségei
* egyházak támogatásai

Önkormányzati rendelet 4. §-hoz

Az Ávr. 24 § (1) bekezdése mondja ki, hogy az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait kiadási nemenként, illetve

- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultság jellegű ellátásokat.

Ugyancsak az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja írja elő, hogy a rendelet tartalmazza a költségvetés egyenlegét, működési és felhalmozási cél bontásban.

Az Áht. 5. § (3) bekezdés értelmében a költségvetésben továbbá meg kell állapítani a kiadás különbözeteként jelentkező

- költségvetési többletet/vagy

- költségvetési hiányt működési és felhalmozási cél szerint.

A többlet felhasználásának módját a rendelet tartalmazza.

Önkormányzati rendelet 5. §-hoz

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja szerint meg kell határozni az engedélyezett létszámot. Az Avr. 24. § (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy a közfoglalkoztatottak számát is meg kell határozni, és ezeket az adatokat az önkormányzatra vonatkozó adatok közt kell szerepeltetni.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza az összlétszám adatokat, mely 105 fő.

A közfoglalkoztatottak száma 10 főben került maghatározásra, figyelemmel a közfoglalkoztatási tervre. A meghatározott létszám a korábbi évek létszámával azonos.

Önkormányzati rendelet 6. §-hoz

Az Áht. 23. § (3) bekezdés, az Ávr. 24. § (1) bek. bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ennek megfelelően a beterjesztett költségvetési rendelet-tervezetben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalék összege.

Az általános tartalék tervezett összege: 80 000 e/Ft, mely nagyságrendileg 66 % a 2017. évben tervezett tartalék előirányzatnak.

A céltartalék 428 785 e/Ft., melyet elsősorban a már indított beruházások, illetve az év közben jelentkező beruházási kiadások indokolnak.

Önkormányzati rendelet 7. §-hoz

A Polgármesteri hivatal az önkormányzat költségvetési szerve.

A rendelettervezet tartalmazza:

- a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeit

- a Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásait és

- a Polgármesteri Hivatal létszámemelő irányzatát.

Önkormányzati rendelet 8. §-hoz

**A Polgármesteri hivatal főbb bevételei:**

- Működési támogatás: 90 501 e/Ft.

- Működési bevétel: 250. e/Ft.

- Finanszírozási bevétel: 8 151e/Ft.

Önkormányzati rendelet 9. §-hoz

**A Polgármesteri hivatal főbb kiadása**

- Személyi juttatások: 74 308 e/Ft.

- Munkaadót terhelő járulékok: 14 843 e/Ft.

- Dologi kiadások: 9 751. e/Ft.

- Felhalmozási kiadások: 0 e/Ft.

A Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a testület működésével kapcsolatos költségvetési bevételek és kiadások kerültek tervezésre.

A rendelet-tervezet tartalmazza a Hivatal 2018. évi létszám előirányzatát, mely 20 fő, ebből a központi költségvetés 19,7 főt finanszíroz.

Önkormányzati rendelet 11. §-12. §-13. §-hoz

Az önkormányzat saját költségvetése tartalmazza:

- költségvetési bevételeit

- költségvetési kiadásit

- a létszám előirányzatát

**Főbb bevételei:**

- Működési támogatás: 91 169. e/Ft.

- Közhatalmi bevétel: 304 460. e/Ft.

- Felhalmozási bevétel: 30 000 e/Ft.

- Átvett pénzeszköz: (működés és felhalmozási támogatás) 86 216 e/Ft.

- előző évi pénzmaradvány 759 955 e/Ft.

- működési bevételek: 29 010 e/Ft

- Működési célú étvett pénzeszköz: 22 254 e/Ft

**Főbb kiadások:**

- Személyi juttatás: 41 608 e/Ft.

- Munkaadókat terhelő járulék: 7 966 e/Ft.

- Dologi kiadások: 54 131 e/Ft.

- ellátottak pénzbeli juttatásai 37 300 e/Ft.

- Egyéb működési célú kiadások: 26 930 e/Ft.

- Finanszírozási kiadások: 125 872 e/Ft.

**Felhalmozási kiadások:**

- Beruházások: 243 205 e/Ft.

- Felújítások: 136 821 e/Ft.

- Egyéb felhalmozások: 0 e/Ft.

- Finanszírozási kiadások: 0. e/Ft.

A város és községgazdálkodás, temetőfenntartás összbevétele és kiadása 110 049 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 14. §-hoz

Az Önkormányzat képviselőinek létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát tartalmazza.

Önkormányzati rendelet 15. §-16. §-hoz

A Napraforgó Óvoda az önkormányzat költségvetési szerve, melynek éves költségvetési főösszegét a rendelet 241 159 e/Ft-ban határozza meg.

Az intézmény főbb bevételi forrásonként:

* Működési támogatás: 154 311. e/Ft.
* Működési bevétel: 18 818 e/Ft.
* Finanszírozási bevétel: 68 030 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 17. §-hoz

Az intézmény főbb kiadásai, kiadási nemenként:

* Személyi juttatások: 154 183 e/Ft.
* Munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 31 866e/Ft.
* Dologi kiadások: 45 572 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 18. §-hoz

Az Óvoda 2018. évi létszámkeretét a rendelet 42 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 19. §-hoz

Az önkormányzat által fenntartott és működtetett Ürömi Hóvirág Bölcsőde 2018. évi költségvetési főösszegét 63 407 e/Ft-ban határozza meg.

Főbb bevételei a következők:

* Működési támogatás: 32 505 e/Ft.
* Intézmény működési bevételei: 8 777 e/Ft.
* Finanszírozási bevételek: 22 125. e/Ft.

Önkormányzati rendelet 20. §-hoz

A Bölcsőde 2018. évi főbb kiadásait szabályozza. Ennek megfelelően:

- Személyi juttatások: 39 992. e/Ft.

- Munkaadói járulék és szociális helyi adó: 8 321 e/Ft.

- Dologi kiadások: 15 094 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 21. §-hoz

Az intézmény 2018. évi létszámkeretét a rendelet 15 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 22. §-hoz

Az önkormányzat által fenntartott Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évi költségvetési főösszegét **24 532**. e/Ft-ban határozza meg.

Önkormányzati rendelet 23. §-hoz

Az intézmény főbb bevételi forrásai

Ezek:

 - Működési támogatás: 9 795. e/Ft.

- Működési bevételek: 710. e/Ft.

- Finanszírozási bevételek: 14 737. e/Ft.

Önkormányzati rendelet 24. §-hoz

Az intézmény főbb 2018. évi kiadásai:

* Személyi juttatásokra: 9 029 e/Ft.
* Munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó: 1 911. e/Ft.
* Dologi kiadások: 13 592 e/Ft.
* Felhalmozási kiadások: 0. e/Ft.

Önkormányzati rendelet 25. §-hoz

Az intézmény 2018. évi létszámkeretét 4 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 26. §-hoz

Az Idősek Otthona, a ház segítségnyújtás és a szociális étkeztetés költségvetési főösszegét **29 427** e/Ft-ban határozza meg.

Az intézmény főbb bevételei:

* Működési támogatás: 8 893 e/Ft.
* Működési bevételek: 10 400 e/Ft.
* Finanszírozási bevételek: 10 134e/Ft.

Önkormányzati rendelet 27. §-hoz

Az intézmény főbb kiadásai:

* Személyi juttatások: 15 000 e/Ft.
* Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3 149 e/Ft.
* Dologi kiadások: 11 278 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 28. §-hoz

Az intézmény 2018. évi létszámkeretét 5 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 29. §-hoz

A védőnői szolgálat 2018. évi költségvetési főösszegét **18 029** e/Ft-ban határozza meg.

Önkormányzati rendelet 30. §-hoz

Főbb bevételei:

* Működési támogatás: 22 254 e/Ft.
* Működési bevétel: 0 Ft.
* Finanszírozási bevétel: 0 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 31. §-hoz

A Védőnői szolgálat főbb kiadásai:

- Személyi juttatások: 14 868 e/Ft.

- Munkaadói járulék: 2 829. e/Ft.

- Dologi kiadások: 332. e/Ft.

Önkormányzati rendelet 32. §-hoz

A Védőnői szolgálat 2018. évi létszámkeretét 4 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 33. §-hoz

A Gyermekjóléti szolgálat 2018. évi költségvetési főösszegét **7 795** e/Ft-ban határozza meg.

Önkormányzati rendelet 34. §-hoz

A Gyermekjóléti szolgálat főbb bevételei

- Működési támogatás: 5 100 e/Ft.

- Finanszírozási bevételek 2 695 e/Ft.

Önkormányzati rendelet 35. §-hoz

A Szolgálat főbb kiadásai kerültek meghatározásra:

Ezek:

* Személyi juttatások: 6 456 e/Ft.
* Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 260 e/Ft.
* Dologi kiadások: 79e/Ft.

Önkormányzati rendelet 36. §-hoz

Az intézmény 2018. évi létszámkeretét 2 főben határozza meg.

Önkormányzati rendelet 37. §-hoz

A Német Nemzetiségi Önkormányzat által 2018. évre elfogadott költségvetését, mint az önkormányzat rendeletének melléklete került meghatározásra.

Önkormányzati rendelet 38. §-hoz

Az önkormányzat rendeletének végrehajtására vonatkozó kiemelt eljárási szabályokat tartalmazza.

Önkormányzati rendelet 39. §-hoz

Tekintettel arra, hogy a központi költségvetési törvény 2018. évre a köztisztviselői illetményalapot 38.650. Ft.-ban határozza meg, így az e § azt rögzíti, hogy ettől a képviselő-testület nem kíván eltérni. Hasonlóan a cafetéria bruttó 200.000. Ft/fő/év összeghatárától sem.

Önkormányzati rendelet 40-41. §-hoz

A rendelet mellékletét sorolja fel tételesen, illetve rögzíti, hogy tartalék feletti rendelkezés jogát fenntartja.

Összességében tehát egy mértéktartó a reális bevételekre épülő költségvetést tudtunk előkészíteni. Ebben a költségvetésben biztosított a település zavartalan működtetése, és emellett egy komoly beruházás is megvalósul, mely garanciája a település kiegyensúlyozott folyamatos fejlődésének. A céltartalék terhére várható még évközben:

* Táborföld településrészen szabadidős sportpálya létesítése (pályázatunk, várható a pozitív döntés)

Amennyiben mégsem nyernénk, ez esetben a céltartalékunk terhére valósítjuk meg a tervezett létesítményt.

* Ugyancsak a céltartalék terhére tervezzük az óvoda fakára falfestést különböző mesealakokkal, ezzel is barátságosabbá és vonzóbbá teszi a gyermekek számára.

Üröm, 2018. 02. 28.

 Laboda Gábor sk.

 Polgármester