Táp Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelete
Táp Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Táp Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet
A rendelet hatálya

1. §
A rendelet hatálya Táp Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

II. fejezet
A költségvetés főösszegének megállapítása

2. §
(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
a) kiadási főösszegét: 62.518.395 forintban, azaz hatvankettőmillió-ötszáztizennyolcezer-háromszázkilencvenöt forintban, melyből
aa) kötelezően ellátandó feladatok kiadásai: 61.518.395 forint, azaz hatvanegymillió-ötszáztizennyolcezer-háromszázkilencvenöt forint,
ab) önként vállalt feladatok kiadásai: 1.000.000 forint, azaz egymillió forint,
ac) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 forint, azaz nulla forint,
b) bevételi főösszegét: 62.518.395 forintban, azaz hatvankétmillió-ötszáztizennyolcezer-háromszázkilencvenöt forintban, melyből
ba) kötelezően ellátandó feladatok bevételei: 62.518.395 forint, azaz hatvankétmillió-ötszáztizennyolcezer-háromszázkilencvenöt forint,
bb) önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,
bc) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,
c) hiányát: 0 forintban, azaz nulla forintban állapítja meg.
(2) Az Önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási egyensúlymérlegét a Képviselő-testület a rendelet 3. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

A költségvetés hiánya finanszírozásának módja

3. §
(1) A Képviselő-testület költségvetésében működési hiány nem kerül tervezésre.
(2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 10. § (2) bekezdés a) pontja alapján a központi költségvetésből nyújtott, európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert pályázat önrészének és az így megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás Kormány hozzájárulása nélkül lehetséges.

A költségvetés mérlegei és kimutatásai

4. §

(1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetéséhez az alábbi mérlegek és kimutatások elkészítését írja elő:
a) az Önkormányzat bevételeit az 1. számú melléklet tartalmazza,
b) az Önkormányzat kiadásait a 2. számú melléklet tartalmazza,
c) az Önkormányzat működési és felhalmozási mérlegét a 3. számú melléklet tartalmazza,
d) az Önkormányzat az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 4. számú melléklet tartalmazza,
e) a beruházások és felújítások részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza,
f) az önként vállalt feladatok részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza,
g) a közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények) a 7. számú melléklet tartalmazza,
h) az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 8. számú melléklet tartalmazza,
i) a több éves kihatással járó döntések részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

A 2018. évi költségvetési bevételek

5. §

(1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés bevételeit a teljesülések alapján az alábbiak szerint csoportosítja:
a) működésre, fenntartásra fordítható bevételek:
aa) önkormányzatok működési támogatásai,
ab) működési célú támogatások államháztartáson belülről,
ac) közhatalmi bevételek,
ad) működési bevételek,
ae) egyéb működési célú átvett pénzeszköz,
b) fejlesztésre, felújításra fordítható bevételek:
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
bb) egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök.
(2) A működési és felhalmozási bevételek előirányzatát az 1. számú melléklet tartalmazza.
(3) A 2018. évi állami hozzájárulás jogcímeit és összegeit az 1. számú melléklet 1-7. sorai tartalmazzák.

A 2018. évi költségvetés kiadásai

6. §

(1) Az Önkormányzat kiadásait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht) meghatározott előirányzatok szerint a 2. számú melléklet tartalmazza az alábbi sorendben:
a) személyi juttatások,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás,
c) dologi kiadások,
d) ellátottak pénzbeli juttatások,
e) egyéb működési kiadás,
f) beruházások,
g) felújítások,
h) egyéb felhalmozási kiadások,
i) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.
(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2018. évi létszámkeretét négy főben, az Önkormányzatnál foglalkoztatott,

engedélyezett létszámkereten felüli közfoglalkoztatottak átlaglétszámát egy főben állapítja meg, a 4. számú mellékletben foglaltak szerint.
(3) A Képviselő-testület a kiadások főösszegén belül a beruházási és felújítási feladatok előirányzatát 17.982.293,- forintban állapítja meg, melynek feladatonkénti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.
(4) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.
(5) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:
a) készletek, anyag, üzemanyag beszerzése tételenként bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
b) kis értékű tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben bruttó 254.000,- forint összeghatárig,
c) kiküldetési kiadások,
d) reprezentációs kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
e) kisösszegű szolgáltatási kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
g) közfoglalkoztatottak juttatásai,
h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
i) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi,
j) bérlet, munkába járás költségtérítése,
k) fizetési előleg, egyéb vásárlási előleg, illetékbélyeg előleg bruttó 300.000,- forint összeghatárig,
l) szépkorú köszöntésével kapcsolatos kiadás (egyéb dologi) bruttó 10.000,- forint összeghatárig,
m) nemzetközi kapcsolatok - ajándék (reprezentációs kiadás) bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
n) téves befizetések rendezése 100.000,- forint összeghatárig.

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai forintban

7. §

A Képviselő-testület 2018. évre vonatkozóan gépjármű adóból három fő mozgáskorlátozottnak tervez 32.160,- forint adóelengedést a 7. számú melléklet szerint.

III fejezet
A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések
Előirányzat felhasználási ütemterv

8. §

A Képviselő-testület a 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről a 8. számú melléklet szerinti ütemtervet állapítja meg.

Előirányzat-módosítás

9. §

(1) A jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet a féléves, valamint éves beszámolóban tájékoztatja a végrehajtott előirányzat-változásokról.
(2) A polgármester köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet, ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az

önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít. A Képviselő-testület félévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

Előirányzat-átcsoportosítás

10. §

(1) A Képviselő-testület az alábbi előirányzat átcsoportosítások jogát tartja fenn: költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítások.
(2) A polgármester átruházott hatáskörében jogosult:
a) tételenként 500.000,- forint értékhatárig az általános tartalékból és céltartalékból való felhasználásra,
b) az év közben az Önkormányzat részére adott, előre nem tervezett bevételi és kiadási előirányzatok emelésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

11. §

(1) A költségvetési szerv a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően.
(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

Követelés elengedés

12. §

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pont a)-d), f) és g) alpontjai szerinti követelés, kiegészítve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés 1. és 5. pontjában definiált behajthatatlannak minősülő és kisösszegű követelések elengedése a következő módon engedélyezhető: az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek könyveiben megjelenő, kisösszegű követelésnek minősíthető követelés elengedéséről a Képviselő-testület dönt, amennyiben
a) a behajthatatlan követelés értéke adósonként nem éri el a 100.000,-forintot,
b) az adott adósságnem tárgyában az elengedésre meghatározott követelés összesített állománya nem haladja meg az 1.000.000,- forintot.

IV. fejezet
Záró és átmeneti rendelkezések

13. §

Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

Táp, 2018. február „14.”

Csikár László
alpolgármester

dr. Farkas Virág
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. február „15.” napján kihirdetésre került.

dr. Farkas Virág
jegyző

1. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez (Bevételek)

	Megnevezés	*Rovat szám*	*Eredeti E.I.*
1	Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	12234999
2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	B112	0
3	Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás	B113	9542603
4	Kultúrális feladatok támogatása	B114	1800000
5	Működési célú központosított előirányzat	B115	0
6	Kiegészítő támogatás	B116	0
7	**Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+6)**	B11	23577602
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6719000
10	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+...+9)**	B1	30296602
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	12586064
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
13	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (11+12)**	B2	12586064
14	Vagyoni típusú adók (építmény, kommunális)	B34	3700000
15	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	9500000
16	Gépjármű adó	B354	1700000
17	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	B355	
18	**Termékek és szolgáltatások adói (15+...+17)**	B35	11200000
19	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterhelési díj)	B36	202000
20	**Közhatalmi bevételek (14+18+19)**	B3	15102000
21	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1480880
22	Ellátási díjak	B405	2718372
23	Tulajdonosi bevétel	B406	259477
24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B407	0
25	Kamatbevételek	B408	75000
26	Egyéb működési bevételek	B410	0
27	**Működési Bevételek (21+...26)**	B4	4533729
28	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	B63	0
29	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	B73	0
30	**Költségvetési bevételek (10+13+20+27+28+29)**	B1-7	62518395
31	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	0
32	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
33	**Finanszírozási műveletek összesen:**	B81	0
34	**Összes bevétel (30+31+33)**	B	62518395

2. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez (Kiadások)

Sorszám	*Megnevezés*	*Rovat szám*	*Eredeti E.I*
1	**Személyi Juttatások**	K1	10797000
2	**Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális h.járulási adó**	K2	2087000
3	**Dologi kiadások**	K3	17191975
4	**Ellátottak pénzbeli juttatások**	K4	2260000
5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2050000
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	1266000
7	Tartalék	K512	7904741
8	**Egyéb működési célú kiadások (5+...+7)**	K5	11220741
9	Immateriális javak beszerzése	K61	798000
10	Ingatlanok beszerzése	K62	13056923
11	Informatikai eszközök beszerzése	K63	0
12	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	0
13	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	3727370
14	**Beruházások (9+...+13)**	K6	17582293
15	Ingatlanok felújítása	K71	0
16	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0
17	**Felújítások (15+16)**	K7	0
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
19	Egyéb felhalmozási célú támog. államháztart. kívülre	K88	400000
20	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (18+19)**	K8	400000
21	**Költségvetési kiadások (1+...+4+8+14+17+20)**	K1-8	61539009
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	979386
23	**Belföldi finanszírozás kiadásai (22)**	K91	979386
24	**Összes kiadás (21+23)**	K	62518395

3. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez (Működési és felhalmozási mérleg)					
	Bevételek			*Kiadások*	
S.sz.	*Megnevezés*	*Előirányzat*	*S.sz.*	*Megnevezés*	*Előirányzat*
1	Önkormányzatok működési támogatása	23577602	1	Személyi juttatások	10797000
2	Működési célú támogatások álht. Belülről	6719000	2	Munkaadót terhelő járulékok	2087000
3	Közhatalmi bevételek	15102000	3	dologi kiadások	17191975
4	Működési bevételek	4533729	4	Ellátottak pénzbeli juttatások	2260000
5	Egyéb működi célú átvett pénzeszközök	0	5	Működési célú támogatások áht-n belülre	2050000
			6	Működési célú támogatások áht-n kívülre	1266000
6	**Működési bevételek (1+...+5)**	49932331	7	**Működési kiadások (1+...+6)**	35651975
7	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	8	Tartalék	7904741
8	Központi, irányító szervi támogatás	0	9	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafizetése	979386
9	**Finanszírozási bevétel (7+8)**	0	10	**Finanszírozási kiadás (8+9)**	8884127
9	**Működési bevételek (6+8)**	**49932331**	11	**Működési kiadások (7+10)**	**44536102**
10	**Működési hiány**	**0**	12	**Működési többlet**	**5396229**
11	Felhalmozási célú Önkormányzati támogatások	12586064	13	Beruházások	17582293
12	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht. belülről	0	14	Felújítások	0
13	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	15	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0
			16	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	400000
14	**Felhalmozási bevételek (11+12+13)**	12586064	17	**Felhalmozási kiadások (13+..+16)**	17982293
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	18	Tartalék	0
16	**Finanszírozási bevétel (15)**	0	19	**Finanszírozási kiadás (18)**	0
17	**Felhalmozási bevételek (14+16)**	**12586064**	20	**Felhalmozási kiadások(17+19)**	**17982293**
18	**Felhalmozási hiány**	**5396229**	21	**Felhalmozási többlet**	**0**
19	**Összes bevétel**	**62518395**	22	**Összes kiadás**	**62518395**

4. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2016. évi engedélyezett létszámkerete				
	Főfoglalkozás	Részfoglalk	Külsős fogl.	Átl.statiszt.létsz.
Választott tisztségviselő			1	1
Védőnő	1			1
Közmunkás	1			1
Településkarbantartó	1			1
Kulturális munkatárs	0	1		0,5
Összesen:	3	1	1	4,5

5. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások			
Beruházás:	Nettó	Áfa	Összesen
Utak (önk.fejlesztések pályázat)	11659160	3147973	14807133
Napelem (kistel. támog. pályázat)	1397764	377396	1775160
Településarculati kézikönyv	798000	202000	1000000
Beruházás összesen:	**13854924**	**3727369**	17582293
Felújítás	0	0	0
Felújítás összesen:	**0**	**0**	**0**
Átadások	0	0	0
Lakosságnak első lakáshozjutók	0	0	400000
Támogatások összesen:	**0**	**0**	**400000**
Felhalmozási kiadások összesen:			

6. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt feladatok

Civil szervezetek támogatása:	**Ft**
Táp Fejlődéséért Alapítvány	500000
Sportkör támogatása	500000
Összesen:	**1000000**

7. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Gépjármű adó (3 fő mozgáskorlátozottnak)	32160
2 fő x 13000= 26.000	
1 fő x 6160= 6.160	

E.I felhasználási terv

8. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez (Előirányzat-felhasználási terv 2018. évre)

Sor-szá	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	*Bevételek*													
2.	Önkormányzatok működési tám	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 800	1 964 802	23 577 602
3.	Működési célú tám. Áht.n belülről	560 000	560 000	559 000	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000	560 000	6 719 000
4.	Vagyoni tipusú adó			1 850 000						1 850 000				3 700 000
5.	Termékek és szolgáltatások adói			5 000 000		500 000				4 900 000			800 000	11 200 000
6.	Egyéb közhatalmi bevételek			101 000						101 000				202 000
7.	Működési Bevételek	351 000	481 000	351 000	351 000	351 000	210 000	233 000	195 000	714 729	351 000	351 000	594 000	4 533 729
8.	Egyéb műk célú átvett pénzeszk											12 586 064		12 586 064
9.	Egyéb felh.célú átvett pénzeszközök													
	Költségvetési bevételek													
	Finanszírozási műveletek													
11.	**Bevételek összesen:**	**2 875 800**	**3 005 800**	**9 825 800**	**2 875 800**	**3 375 800**	**2 734 800**	**2 757 800**	**2 719 800**	**10 090 529**	**2 875 800**	**15 461 864**	**3 918 802**	62 518 395
12.	*Kiadások*													
13.	Személyi juttatások	857 000	900 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	904 000	10 797 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	170 000	174 000	175 000	175 000	175 000	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000	2 087 000
15.	Dologi kiadások	826 821	1 323 000	1 523 000	1 723 000	1 423 687	1 731 687	1 375 000	1 345 857	1 410 000	1 423 687	1 423 687	1 662 549	17 191 975
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000		525 000	5 000	105 000	105 000	1 490 000	2 260 000
17.	Egyéb működési célú kiadások			525 000	1 000 000		1 200 000		525 000				66 000	3 316 000
18.	Beruházások			1 000 000	1 775 159							14 807 134		17 582 293
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									200 000	200 000			400 000
21.	Költségvetési kiadások													
22.	Áht.-nbelüli megelőleg. Visszafiz.	979 386												979 386
23.	Belföldi finanszírozás kiadásai												7 904 741	7 904 741
24.	**Kiadások összesen:**	**2 838 207**	**2 402 000**	**4 132 000**	**5 582 159**	**2 507 687**	**4 014 687**	**2 453 000**	**3 473 857**	**2 693 000**	**2 806 687**	**17 413 821**	**12 201 290**	**62 518 395**
25.	**Egyenleg**	**37 593**	**641 393**	**6 335 193**	**3 628 834**	**4 496 947**	**3 217 060**	**3 521 860**	**2 767 803**	**10 165 332**	**10 234 445**	**8 282 488**		

9. számú melléklet a 3/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó döntések kimutatása, évenkénti bontásban

e forintban

A döntés, határozat száma és tartalma	A döntés hatása				
	2014	2015	2016	2017	2018
Győr-Szol megállapodás szerinti törlesztés 2011. évtől (5 éves futamidő)	883	850	405		
Hegysor pályázat	10228				
Budapesti Műszaki Egyetem (vezető óvónő tanfolyami díja)	150	300	150		