

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
3/2018. (II. 21.) önkormányzati rendelete**

**a 2018. évi költségvetésről**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 7. § (4) bekezdése tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadási címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
- a) Eplényi Napköziotthonos Óvoda (1. cím)
  - b) Eplény Községi Önkormányzat (2. cím)
- (3) A 2. címen belül alcímet alkotnak a 7. mellékletében felsorolt feladatok.
- 2. §** (1) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési bevételét               | 136 674 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételét     | 10 495 E Ft-ban,  |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételét | 5000 E Ft-ban     |
- állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását                | 151 274 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 895 E Ft-ban,     |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-ban        |
- állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
- |                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési egyenlegét    | 14 600 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési többletét   | 766 E Ft-ban,    |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 15 366 E Ft-ban  |
- állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 15 495 E Ft-ban állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetés hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében, jelen rendelet 3. §-ban rögzítettek szerint biztosítja.
- 3. §** (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatokkénti megbontását az 1. melléklet, illetve az 1. címen belül az intézményi bevételek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

- (2) Az Önkormányzat működésének általános és ágazati feladataihoz kapcsolódó, a 2018. évi központi költségvetésből juttatott, állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső finanszírozási forrásból 10 495 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból pályázati önrész biztosításához szükséges 5000 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.
- (4) A beruházási hitel összege 5000 E Ft a 14. mellékletben részletezett projektek megvalósításának önrészét szolgálja, ami a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) cc) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.
- (5) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a (4) bekezdésben jóváhagyott felhalmozási hitel felvételét 5 éves futamidővel, ezen belül 1 év türelmi idővel hagyja jóvá.
- (6) Eplény Községi Önkormányzat a (4) bekezdésben meghatározott beruházási hitel fedezetéül a forrást biztosító pénzüintézet részére az OTP Ny Rt.-nél vezetett, vagy későbbiekben megnyitásra kerülő valamennyi fizetési számlájára (beleértve a Fizetési Számlát és az egyéb számlákat) – ahol ezt jogszabály nem zárja ki – felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást biztosít.
- (7) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a (4) pontban lévő hitel futamideje éveiben a költségvetés összeállításakor a felvett kölcsönt és járulékait betervezi, jóváhagyja és biztosítja.

- 4. §**
- (1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:

a) működési költségvetési kiadások	76 214 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások	75 060 E Ft.
  - (2) A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

a) személyi juttatások	35 533 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6740 E Ft,
c) dologi kiadások	29 621 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	1320 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	2500 E Ft,
f) működési célú tartalék	500 E Ft.
  - (3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

a) beruházások	42 538 E Ft,
b) felújítások	32 400 E Ft,
c) egyéb felhalmozási kiadások	122 E Ft,
d) felhalmozási célú céltartalék	0 E Ft.
  - (4) Az (1) bekezdésben lévő működési költségvetési kiadások alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatonkénti csoportosítását, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 3., a 6. és a 7. mellékletek tartalmazzák.

- (5) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadások alcímenkénti, feladatonkénti részletezését, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 8. és a 9. mellékletek tartalmazzák.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **20 003 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.

- 5. §**
- (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés céltartalékát **0 E Ft**-ban állapítja.
  - (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés általános tartalékát **500 E Ft**-ban állapítja meg.

- 6. §**
- (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018 évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 10. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.
  - (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet, pénzügyekkel szembeni és egyéb kötelezettségek esetében a 13. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetéskor állapítja meg.
  - (3) Eplény Községi Önkormányzat által Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kiadásait és azok forrásait a 15. melléklet tartalmazza.
  - (4) Eplény Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.
  - (5) Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet tartalmazza.

- 7. §**
- (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete évi 4 alkalommal (április, június, szeptember, december) dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.
  - (2) A költségvetési intézmény – saját bevételi forrásai és kiadási előirányzatai felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetése módosítását kezdeményezheti, illetve átcsoportosítást kérhet a kiemelt előirányzataik között.  
Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülését megelőzően 20 nappal korábban kell benyújtani a Jegyzőhöz.
  - (3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhat kötelezettséget.
  - (4) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között – a költségvetési kiemelt előirányzatai közötti 1000 E Ft-os átcsoportosításra, amelyet a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

- 8. §** (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény rendelkezései az irányadóak.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete irányítása alá tartozó költségvetési intézmény köteles az általa elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatást a tárgyhó utolsó naptári napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhót követő 10. napjáig kell teljesíteni.
- (3) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – az Eplény Községi Önkormányzat költségvetését terheli.
- 9. §** (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 11. mellékletben részletezettek szerint 12,84 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 5 fő.
- (2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – és az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél foglalkoztatottak cafetéria juttatásként az Eplény Községi Önkormányzat Cafetéria szabályzatában meghatározott juttatásokra adható keret összegét bruttó 200 000 Ft/fő/évben állapítja meg.
- (3) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál – ide nem értve a polgármestert – az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra – ideértve a céljuttatásra, projektprémiumra és normatív jutalomra történő kifizetéseket – a mindenkor érvényes jogszabályi előírások betartása mellett kerülhet sor. A kifizetésre kerülő jutalom mértéke éves szinten nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás rovatai eredeti előirányzatának 12%-t, amire a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.
- 10. §** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az átmenti gazdálkodásáról szóló 22/2017. (XII. 14.) önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.
- 11. §** Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de a rendelet szabályait 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

**Eplény**, 2018. február 21.

**Fiskál János**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor**  
jegyző