

**Bátya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2019. (III. 5.) önkormányzati rendelete
Bátya Község 2019. évi költségvetéséről**

Bátya Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi- és Vagyonyilatkozatot Ellenőrző Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Bátya Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), az Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira és az Önkormányzat által irányított intézményekre (a továbbiakban: költségvetési szervek).

2. Főösszegek

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

költségvetési bevételek főösszegét	315 039 858	forintban
költségvetési kiadások főösszegét	466 518 035	forintban
finanszírozási kiadásait:	0	forintban
finanszírozási bevételeit	151 478 177	forintban
a halmozódás nélküli bevételi főösszeget	466 518 035	forintban
a halmozódás nélküli kiadási főösszeget	466 518 035	forintban

állapítja meg.

(2) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési hiány, amelynek fedezetét a finanszírozási bevételek biztosítják (belső finanszírozás), ennek bemutatását a rendelet 1. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat működési célra hitel felvételével nem számol.

(3) Az Önkormányzat a költségvetési egyenlegét, működési és felhalmozási célú, bevételi és kiadási előirányzatok szerinti bontásban, közgazdasági tagolásban elkülönítetten, – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

3. Kiadások

3. § (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg működési és felhalmozási kiadások szintjén, az előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a rendelet 1.1.1; 1.1.2; 1.1.3; 1.1.4 mellékletei tartalmazzák, amelynek összesítését az 1.1.0 tartalmazza.

(2) Az önkormányzati beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként a rendelet 7; 8; melléklete tartalmazza.

(3) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulást a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válik, vagy válhat szükségessé a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(5) Az elismert tartozásállomány részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat középtávú tervét a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

(7) Bátya község szociális feladatainak részletezését a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

4. Bevételek

4. § (1) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg (1.melléklet) forrásonkénti, működési és felhalmozási előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2.1; 1.2.2; 1.2.3; 1.2.4 mellékletei az önkormányzat, és költségvetési szervek szerinti megoszlása bemutatásával tartalmazza, amelynek összegzése az 1.2.0 mellékletben történik.

(2) Az Önkormányzat normatív központi támogatásait a rendelet 2. melléklet részletezi támogatás jogcímenként.

(3) Az Önkormányzat bevételeiből nyújtott kedvezményeket (közvetett támogatásokat) a rendelet 14. melléklete részletezi.

5. Általános és céltartalék

5. § (1) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegeken belül az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására az általános tartalék összegét 7.000.000 forintban állapítja meg, amely elkülönítetten szerepel a rendelet 1.1.1 melléklet 200. során.

(2) Az Önkormányzat céltartalékot nem tervez 2019. évre.

6. Éves létszám-előirányzat

6.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2019. évben engedélyezett létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Engedélyezett létszám (fő)	Közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata (fő)	Összes létszám (fő)
Önkormányzat	9	25	34
Bátyai Polgármesteri Hivatal	9		9
Bátyai Óvoda	10		10
Bátya Község Egészségügyi és Szociális Intézménye	5		5
Összesen	33	25	58

7. Több éves kihatással járó feladatok

7. § A több éves kihatással járó feladatok a rendelet 13. melléklete, az adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalások, valamint saját bevételek körét a rendelet 4; 5; 11 melléklete tartalmazza szöveges indoklással. A Képviselő-testület a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

8. Költségvetési finanszírozási bevételek

8. § (1) A Képviselő-testület a saját önkormányzati források maximális feltárására kell, hogy törekedjen a kiadások lehetséges csökkentése mellett.

(2) Az Önkormányzat fizetőképességének megtartására törekszik, a hiányt belső finanszírozással (pénzmaradvány, tartalék felhasználással) kívánja megoldani, a kiadásainak finanszírozására likvid hitelt nem kíván felvenni.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat intézményenként a rendelet 1.4.1; 1.4.2; 1.4.3; 1.4.4 mellékletei, összesítve az 1.4.0 melléklete tartalmazza.

9. Költségvetési finanszírozási kiadások

9. § A finanszírozási kiadások között csak a költségvetési szervek önkormányzat általi finanszírozásának elszámolása történik. A finanszírozási kiadások bemutatására a rendelet 1.3.0; 1.3.1; 1.3.2; 1.3.3; 1.3.4 mellékletei szolgálnak.

10. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

10. § (1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei elemi költségvetését tartalmazzák a rendelet 1. melléklet alábontott mellékletei. A költségvetési szervek gazdálkodásának lebonyolítását a Bányai Polgármesteri Hivatal köztisztviselői látják el.

11. § Az általános tartalék feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület esetenként 200.000 Ft-ig a polgármester hatáskörébe utalja. A 200.000 Ft-tól magasabb összegű általános tartalékról és annak felosztásáról a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt.

12. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat folyamatos gazdálkodásának biztosítása érdekében az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, valamint az Önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát esetenként 200.000 Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át.

(2) A polgármester az átruházott hatáskörben végrehajtott kiemelt előirányzatok módosításáról, átcsoportosításáról a soron következő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

13. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 12. § (2) bekezdésében meghatározott kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben intézményvezetői saját hatáskörben módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. Az előirányzatok saját hatáskörű módosítása, átcsoportosítása során az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet előírásait kell figyelembe venni.

(3) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

14. § (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 2019. január 1-jétől 2019. évre 46.380 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a béren kívüli cafetéria juttatást a köztisztviselőknél a közterhekkel együtt 200.000 Ft/fő/év összegben, a közalkalmazottaknál és a Mt. hatálya alá tartozó dolgozóknál közterhekkel együtt 129.120 Ft/fő/év összegben határozza meg.

(3) Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az adott szervnél az egységes rovatrend törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a költségvetésben előirányzott összeg, a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatok növelésére fordítható forrás szolgálhat. A pályázati forrásból finanszírozott juttatások nem tartoznak a keretösszegbe.

15. § (1) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési hiány, amelynek fedezete finanszírozási bevétel (előző évi pénzmaradvány/tartalék (belső finanszírozás) várható összege.

(2) Az előző évi pénzmaradvány jóváhagyása a 2018. évi zárszámadási rendelet elfogadásával egyidejűleg történik, az elvonandó és felhasználható összegről a Képviselő-testület dönt valamennyi költségvetési szerv vonatkozásában.

(3) Amennyiben a 2018. évi normatív állami hozzájárulás elszámolásakor az Önkormányzatot az állami költségvetés javára visszafizetési kötelezettség terheli az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában, ennek összegével a pénzmaradványt kell csökkenteni.

16. § Az Önkormányzat költségvetéséből finanszírozott vagy támogatott, államháztartáson kívüli szervezetek, illetve magánszemélyek a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek felosztásáról a Képviselő-testület dönt. Részletezését a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

11. Záró rendelkezések

17. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

Zsebics Ilona
polgármester

Bukros Noémi Linda
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Bátya, 2019. március 5.

Bukros Noémi Linda
jegyző