

NAGYKÖKÉNYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2019.(II.19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézménye 2019. évi költségvetéséről

Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60.§ (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, intézményvezetői egyeztetést, a társult önkormányzattal történő intézményi költségvetés elfogadását követően az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. Címrend

1.§ (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

- (2) A Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda kiadása önálló címet alkot, az önkormányzat és intézménye feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat 2019. évi működési és felhalmozási költségvetésének

Bevételi főösszegét:	477.969 eFt-ban	
Kiadási főösszegét:	477.969 eFt-ban	állapítja meg.

3.§ (1) A 2019. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.

- (2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés bevételei	adatok ezer Ft-ban
aa) Intézményi működési bevételek	16.515
Önkormányzat működési bevétele	16.515
ab) Közhatalmi bevételek	6.012
Vagyoni típusú adók	1.728
Termékek és szolgáltatások adója (gj. adó 40%)	3.500
Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelési díj)	300
Egyéb közhatalmi bevétel	484
ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	31.807
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	4.519
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5.000
Polgármesteri illetmény támogatása	560
Köznevelési feladatok támogatása	12.782
Szociális gyermekétkeztetési feladatok támogatása	7.146
Kulturális feladatok támogatása	1.800
ad) Működési célú átvett pénzeszközök	3.431
ae) Működési költségvetési bevétel összesen:	57.765
b) Felhalmozási költségvetés bevételei	
ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
bb) Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0
c) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül:	57.765

(3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszezből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

	adatok ezer Ft-ban
a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele	57.409
b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele	0
c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele	356

(4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **477.969 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési kiadások **adatok ezer Ft-ban**

aa) Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai:	47.850
Személyi jellegű kiadások	13.563
Munkaadókat terhelő járulékok	2.636
Dologi jellegű kiadások	19.324
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.511
Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	824
Általános tartalék	1.152
Céltartalék (0. havi előlegek)	1.097
Hivatal működéséhez támogatás működési céltartalék	1.950
„Művészetek kertje” pályázat személyi állomány vállalása céltartalék	1.793

ab) Nagyköényesi Kökényvirág Óvoda működési kiadásai:	13.932
Személyi jellegű kiadások	10.112
Munkaadókat terhelő járulékok	1.969
Dologi jellegű kiadások	1.851

ac) Működési kiadások összesen: **61.782**

b) Felhalmozási kiadások

ba) Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai:	416.187
Beruházási kiadások	7.112
Felújítási kiadások	16.908
Felhalmozási céltartalékok	392.167

(5) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **477.969 eFt kiadási főösszezből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása	477.613
b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása	
c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása	356

(6) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését önkormányzati szinten az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

a) Működési költségvetés kiadásai:	61.782
Személyi jellegű kiadások	23.675
Munkaadókat terhelő járulékok	4.605
Dologi jellegű kiadások	21.175
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.511
Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	824
Általános tartalék	1.152
Céltartalék (0. havi előlegek)	1.097
Hivatal működéséhez támogatás működési céltartalék	1.950
„Művészetek kertje” pályázat személyi állomány vállalása céltartalék	1.793

b) Felhalmozási költségvetés kiadásai	416.187
Beruházási kiadások	7.112
Felújítási kiadások	16.908
Felhalmozási céltartalékok	392.167
c) Költségvetési kiadások összesen:	477.969

(7) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(8) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(9) Költségvetési működési kiadás összesen:	61.782 eFt
Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül:	57.765 eFt
Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület	4.017 eFt-ban
Költségvetési működési többletet a Képviselő-testület	0 eFt-ban
állapítja meg.	

(10) Költségvetési felhalmozási kiadás összesen:	416.187 eFt
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:	0 eFt
Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület	416.187 eFt-ban
állapítja meg.	

(11) Költségvetési kiadás összesen:	477.969 eFt
Költségvetési bevétel pénzmaradvány nélkül:	57.765 eFt
Költségvetési hiányt a Képviselő-testület	420.204 eFt-ban állapítja meg.

(12) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa 420.204 eFt.
 Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására:
 működési célra: 4.017 eFt
 felhalmozási célra: 416.187 eFt

(13) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
 Fejlesztési célú **hitel** 0 eFt

(14) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen: 477.969 eFt**

(15) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(16) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.

(17) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.

(18) Nagykökényes Községi Önkormányzat által 2019. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.

(19) Az Önkormányzatnak a 2019. évet követő évekre többéves kihatással járó döntése nincs.

4.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra 1.152 eFt összegben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat **működési és felhalmozási céltartalékát 397.007 eFt** összegben határozza meg az alábbiak szerint:

a) Működési céltartalék	4.840 eFt
ebből:	
aa) 2019. évi 0. havi előlegek	1.097 eFt
ab) Hivatal működéséhez támogatás	1.950 eFt
ac) „Művészetek kertje” pályázat személyi állomány vállalása	1.793 eFt
b) Felhalmozási céltartalék	392.167 eFt
ebből:	
ba) TOP „Művészetek kertje” pályázati támogatás	371.653 eFt
bb) TOP Óvoda felújítás pályázati támogatás	15.303 eFt
bc) LEADER közösségi tér és rendezvény pályázatok önerő	350 eFt
bd) Kúriába antik bútorok vásárlása	718 eFt
be) Környezetvédelmi alap számla terhére beruházás	2.643 eFt
bf) Kamerarendszer építés pályázati önerő	1.500 eFt

5.§ (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **8 főben + 3 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámban, mindösszesen **11 főben** hagyja jóvá.

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 4 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	3 fő
- részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő

b) Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda 4 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	4 fő
---	------

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 3 fő

(2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

6.§ (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2019. január 1-től-február 18.-ig.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszedett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** szerint elfogadja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2019. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.§ (1) A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.

(2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok együttes döntéssel fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Herédi Önkormányzat költségvetésébe épül be.

(3) A Képviselő testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

- (4) A képviselő-testület a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (5) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.
- (7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a szerinti 38.650 forint illetményalaptól eltérően 2019. évben az önkormányzat saját forrásai terhére a Herédi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 Ft összegben állapítja meg.
- (8) A Kttv. 232/A. §(1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (9) Az önkormányzatnál a munkába járás költségtérítését kilométerenként 15 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (10) Az állampolgárok életét és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (11) Az (10) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (12) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 1 millió forintban határozza meg.
- (13) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (14) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.
- (15) A Képviselő-testület 2019. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (16) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a Szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2019. évi eredeti kiadási előirányzata 5.511 eFt.
- (17) A 2019. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati segély alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 146.350 Ft.

5. Záró rendelkezés

8.§ (1) Ez a rendelet 2019. február 20-án lép hatályba.

(2) A rendelet 7.§ (7) bekezdés rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.


Bésszer Andrásné
polgármester




dr. Farkas Andrea
jegyző

Záradék: A rendeletet 2019. február 19. napján kihirdettem.


dr. Farkas Andrea
jegyző



