

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2019. (II.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

- Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
- Tahitótfalu Óvodák és Konyha
- valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. §.

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét 1.379.558.675 Ft-ban
b) bevételi főösszegét 1.379.558.675 Ft-ban állapítja meg, amiből a költségvetés finanszírozási bevétele 331.821.445 Ft.

A 2019 évi költségvetés finanszírozási bevételei:

| | |
|--|----------------|
| a./ 2018. tervezett/elszámolt pénzmaradvány | 425.153.438 Ft |
| b./ 2019. évi állami támogatás megelőlegezés | 11.242.277 Ft |

3. §.

(1) Az önkormányzat összesített 2019 évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 912.912.105 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai 457.103.710 Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadási** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4. §.

(1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 871.111.221 Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 508.447.454 Ft

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(3) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások bruttó előirányzata 2.540.000 Ft
ebből:
 - egyéb eszköz beszerzés 2.000.000 Ft
 - beruházási áfa 540.000 Ft
- b) felújítási kiadások bruttó előirányzata 361.330.000 Ft
 - Felső villasor 100.887.000 Ft
 - ifjúsági tábor 132.745.000 Ft
 - Petőfi Sándor u 41.958.000 Ft
 - egyéb felújítások 4.016.000 Ft
 - közvilágítás 6.230.000 Ft
 - felújítási áfa 75.494.000 Ft

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 21.121.000 Ft

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**27.sz. melléklet**)

(6) Az Önkormányzat 2019 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószervi támogatások összege 306.378.967.- Ft.

- Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 124.483.048 Ft
- Óvoda működésére 181.895.919Ft

5. §.

A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 95 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .95 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

6. §.

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 6.912.300Ft, a céltartalék 20.672.135 Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

7. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2019. évi költségvetési

| | |
|--|-----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 125.022.686 Ft-ban |
| b) finanszírozási bevételek | 125.022.686 Ft-ban állapítja meg. |
| - finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás | 124.483.048 Ft |
| 2018 évi pénzmaradvány | 539.638 Ft |

Lásd a **12. számú melléklet**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 125.022.686 Ft.

Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

8. §.

(1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2019 évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 18 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.

3. Az Óvoda és Konyha költségvetése

9. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák és Konyha 2019. évi költségvetési

| | |
|--|-----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 214.267.090Ft-ban |
| b) finanszírozási bevételek | 214.267.090 Ft-ban állapítja meg. |
| - finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás | 181.895.919 Ft |
| 2018 évi pénzmaradvány | 1.871.171 Ft |
| saját bevételek | 30.500.000 Ft |

Lásd **16. számú melléklet**.

(2) Az Óvoda és Konyha költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 214.267.090Ft.

Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda összesített 2019. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

10. §.

A képviselő-testület az Óvoda 2019. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 38 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 38 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

11. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét 1.040.268.899 Ft-ban
b) bevételi főösszegét 1.040.268.899 Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 331.821.445 Ft.

- finanszírozási bevételek: 2018 évi pénzmaradvány 423.282.267 Ft
2019 évi állami támogatás megelőlegezés 11.242.277 Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 573.622.329 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 457.103.710 Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

(4) Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

12. §.

(1) Az önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

c) a kötelező feladatok bevételei: 531.821.445 Ft
d) az önként vállalt feladatok bevételei: 508.447.454 Ft

(2) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 194 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes ki-mutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása 17.485.008 Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz 30.824.378 Ft

13. §.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 39 fő
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 39 fő
c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

14. §.

Az Önkormányzat és intézményei 2019. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §.

- (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- (4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (6) A polgármester saját hatáskörben jogosult a Jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni, az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő testületi ülésen beszámolni köteles.

16. §.

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2019. évben az alábbiakat határozza meg:
 - a) Köztisztviselői illetményalap 46.380 Ft.
 - b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.
 - c) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2019.január 01-től 1 éves időszakra, mely fedezetét az éves költségvetés biztosítja.
 - d) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót, illetve amennyiben a munkaviszonya év közben szűnik meg a juttatás időarányosan illeti meg.
 - e) A költségvetési szervek vezetői a bérkeret, illetve az általános működési tartalék keret terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Polgármester hagy jóvá.

17. §.

Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos köztemetési költséget 2019. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

18. §.

Az Önkormányzatnál és az önállóan működő intézményeknél 2 évente kell a tárgyi eszköz leltározását elvégezni.

19. §.

Az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, a Tahitótfalui Óvodák és Konyha, mint önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.

20. §.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti át csoportosításról a Képviselő-testület dönthet. Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.

21. §.

Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja.

22. §.

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

23. §.

(1) Az Önkormányzat költségvetésének tartalékából a polgármester évente 2.500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 1.000.000 forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület a következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszeget felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.

(3) Az Önkormányzat költségvetésének település üzemeltetési előirányzaton belül az alpolgármester évente 500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 100.000 Forint-os összeghatárig kiadást engedélyezhet.

(4) A (3) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról az alpolgármester a Polgármesterrel egyeztet.

24. §.

Az Önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011(XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

25. §.

A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, a polgármesterrel történő egyeztetéshez kötöttek.

26. §.

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

27. §.

Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

28. §.

Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

29. §.

A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi

7. Záró rendelkezések

30. §.

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit a 2019. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu, 2019. február 11.

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2019. február 12.

P.H.

.....
jegyző