

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

/2019.() önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről.

(t e r v e z e t)

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§

(1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.

(2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.

(3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2.§

(1) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	245.019 ezer Ft-ban
b) költségvetési kiadásai összegét	245.019 ezer Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	195.593 ezer Ft-ban
d) a maradványt	195.593 ezer Ft-ban
e) a bevételek és kiadások összegét	245.019 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2 § (1) bekezdés c) pontjában szereplő 195.593 ezer Ft költségvetési hiányt a 195.593 ezer Ft maradvánnyal finanszírozza.

(3) Az önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételi előirányzatának részletezését, forrásait, költségvetési bevételnek és kiadásainak főbb jogcímeit az 1. melléklet, bevételi előirányzatainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

1) Működési kiadások	71.461 ezer Ft
a) Személyi juttatás	26.926 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	5.220 ezer Ft
c) Dologi kiadás	13.992 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	3.724 ezer Ft
f) Egyéb működési kiadás	4.745 ezer Ft
1) Egyéb működési támogatás	3.597 ezer Ft
2) Tartalék	18.002 ezer Ft
1) Általános tartalék	13.002 ezer Ft
2) Céltartalék	5.000 ezer Ft

2) Felhalmozási kiadások	173.146 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	86.573 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	86.573 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
3) Finanszírozási kiadások	812 ezer Ft
a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	812 ezer Ft

Létszámkeretét: 2019.01.01-től
állapítja meg. 12 főben

- (5) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 1 melléklete tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.
- (7) A kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként 2. melléklet, kiadásai jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (8) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.
- (9) Az önkormányzat költségvetésében szereplő tevékenységenkénti kiadásait a 3. melléklet címenként részletezi az egyéb feladatait 4.5.6. 7. melléklet tartalmazza.
- (10) A Képviselő-testület a 2019. évi támogatások kiadásait célonként 4. mellékelt szerint állapítja meg.
- (11) A Képviselő-testület a 2019. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (12) A Képviselő-testület a 2019. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (13) A képviselő-testület a 2019. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználását a 8. mellékelt szerint állapítja meg.
- (15) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- (16) A Képviselő-testület 2019. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.
- (17) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A.§-a szerinti tervszámait a 11.melléklet szerint határozza meg.
- (18) A Képviselő-testület 2019. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.
- (19) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közép- és felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek az 1992. évi XXIII. tv. 44/A. §. alapján az illetmény kiegészítés mértékét a 44.§.(4) bekezdés c./ pontja szerint 10 %-ban állapítja meg.
- (20) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria juttatásának összegét az illetményalap ötszörösében maximum 200.000 forintban állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bek. figyelembevételével.
- (21) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2019. évben 50.000.- Ft-ban állapítja meg.

3. Költségvetési tartalék

- (1) Az önkormányzat a 2019. évi költségvetésében 18.002 ezer Ft tartalékot határozott meg.
- (2) Az önkormányzat a 2019. évi költségvetésében általános tartalékot határoz meg melynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.
- | | |
|--------------------------|----------------|
| a) Működési tartalék | 13.002 ezer Ft |
| b) Felhalmozási tartalék | 0 ezer Ft |
- (3) Az önkormányzat a 2019. évi költségvetésében céltartalékot határoz meg, melynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.
- | | |
|-----------------------------|---------------|
| a) Felhalmozási céltartalék | 5.000 ezer Ft |
|-----------------------------|---------------|
- (4) A 2019. évi általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.
- (5) A tartalék felhasználásáról a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

4. Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

4.§

- (1) Költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerveralapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.
- (2) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többlet finanszírozási igénye van.

5.§

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

6.§

- (1) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatni köteles. A képviselőtestület félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-ig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) Az önkormányzat képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

7.§

- (1) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 500.000,- Ft összeghatárig – mely esetenként az 50.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2019. december 31-ig gyakorolható.

8.§

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött hiány finanszírozási módja hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

(2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselőtestületet illetik meg.

9.§

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.

(3) Az előző évi pénzmaradvány a működési vagy felhalmozási tartalék összegét növeli jellegétől függően.

10.§

Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

5.Záró rendelkezések

11.§

(1) E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

(1) Hatályát veszti az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018(II.15.) önkormányzati rendelet.

Monostorapáti, 2019. január 25.

Márvány Péter
polgármester

T a k á c s Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2019.

T a k á c s Lászlóné
jegyző