

Kaposújlak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2019. (III.18.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Kaposújlak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet az **1. számú** melléklet szerint állapítja meg.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3. §

(1) Kaposújlak Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésén belül

Bevételi főösszegét: 259 349 792 Ft-ban

ebből:

- | | |
|-------------------------------------|--------------------|
| • a működési célú támogatásokat | 2 275 840 Ft-ban |
| • egyéb működési célú támogatásokat | 7 922 830 Ft-ban |
| • felhalmozási bevételeket | 117 149 989 Ft-ban |
| • a közhatalmi bevételeket | 33 222 886 Ft-ban |
| • a működési célú bevételeket | 2 540 000 Ft-ban |
| • finanszírozási bevételeit | 96 238 247 Ft-ban |
| *ebből pénzmaradvány: | 46 238 247 Ft |

Kiadási főösszegét: 259 349 792 Ft-ban

ebből:

- **a működési célú kiadásokat** **95 376 906 Ft-ban**

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 19 237 986 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 3 212 583 Ft-ban
- a dologi kiadásokat 22 140 000 Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatása 2 900 000 Ft-ban
- működési célú kiadás 47 886 337 Ft-ban

- **a felhalmozási célú kiadást** **163 881 853 Ft-ban**

ebből:

- **a beruházások, felújítások összegét** **163 881 853 Ft-ban**
- **finanszírozási kiadások** **91 033 Ft-ban**

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban a **7. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) Az önkormányzat bevételeit forrásonként e rendelet **2. számú melléklete** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait e rendelet **3. számú melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **4. számú melléklete** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **5. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, e rendelet **6. számú melléklete** szerint állapítja meg.

A bevételi többlet kezelése

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A

polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Általános és céltartalék **6. §**

A képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési céltartalékát

45 004 237 Ft összegben állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv **7. §**

A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **8. számú melléklet** tartalmazza.

8. §.

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.

Az előirányzat-módosításának szabályai **9. §**

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A képviselő-testület előterjesztés alapján negyedévente - a féléves beszámolóval, illetve a koncepcióval egyidejűleg - de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások **10. §**

(1) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl. Kaposújlaki Képviselőtestület a 3/2019 (I.21.) számú határozatban jóváhagyta a Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményapjának 20%-os megemelését 46 320 Ft-ra.

Támogatási szerződés **11. §.**

(1) Az 100 000 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélt meg.

12. §.

Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, kerüljenek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/F. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

14. §

Előzetes hatásvizsgálati lap

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a alapján)

A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését a költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a képviselő testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, valamint az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között – az egészségügyi és szociális, valamint a gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht.24.§. (2) bekezdése alapján a „Jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő testületnek. „ Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132.§. (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek és az előző év költségvetési rendeletben meghatározott kiadási irányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

A jogszabály megalkotásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtása az Áht. és a számviteli törvényről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.

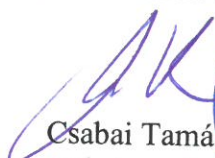
Záró és egyéb rendelkezések

15. §.

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kaposújlak, 2019. február 25.


Csabai Tamás
polgármester


dr. Mészáros Renáta
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2019. március 18.


dr. Mészáros Renáta
jegyző

A Kaposújlak Községi Önkormányzat címrendje

Kormányzati funkciók:

- 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
- 013320 Köztemető-fenntartás és a működtetés
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
- 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- 016020 Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
- 041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
- 041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
- 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
- 045120 Út, autópálya építése
- 047120 Piac üzemeltetése
- 051020 Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása
- 052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
- 061020 Lakóépület építése
- 064010 Közvilágítás
- 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
- 072111 Háziiorvosi alapellátás
- 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
- 081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
- 082044 Könyvtári szolgáltatások
- 082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
- 3013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások

2. számú melléklet

Me: Ft

BEVÉTELEK	2019. tervezet
Települési önkormányzatok támogatása	399 232
Szociális támogatás	76 608
Könyvtári támogatás	1 800 000
Önkormányzatok működési támogatása	2 275 840
Központosított működési támogatás EU pályázat	6 043 767
Egyéb működési célú támogatások	1 879 063
Egyéb működési célú támogatások összesen:	7 922 830
Működési támogatások összesen:	10 198 670
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	117 149 989
Egyéb felhalmozási célú	-
Kommunális adó	1 475 000
Iparűzési adó	28 647 886
Gépjármű adó	3 000 000
Idegenforgalmi adó	100 000
Közhatalmi bevételek	33 222 886
Közvetített szolgáltatások értéke	
Koncessziós bevétel	2 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	540 000
Általános forgalmiadó visszatérülés	
Kamatbevételek	
Egyéb működési bevételek	
Működési bevételek	2 540 000
Ingatlanok értékesítése	
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
Felhalmozási bevételek	
Költségvetési bevételek	163 111 545
Pénzmaradvány	46 238 247
Pénzügyi befektetések bevételei	50 000 000
Finanszírozási bevételek	96 238 247
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	259 349 792

3. számú melléklet

Me:Ft

KIADÁSOK	2019. tervezet
Törvény szerinti illetmény	9 416 130
Béren kívüli juttatás	460 000
Egyéb személyi juttatás	200 000
Egyéb költség térítés	0
Foglalkoztatottak személyi juttatása	10 076 130
Választott tisztségviselők juttatásai	9 011 856
Egyéb külső személyi juttatások	150 000
Külső személyi juttatások	9 161 856
Személyi juttatások összesen	19 237 986
Munkaadókat terhelő járulékok	3 212 583
Készletbeszerzés	2 100 000
Kommunikációs szolgáltatások	550 000
Szolgáltatási kiadások	14 400 000
Kiküldetés, reprezentáció, reklám kiadások	50 000
ÁFA befizetés	540 000
Általános forgalmi adó	4 000 000
Kamatkiadás	
Egyéb pénzügyi műveletek	
Egyéb dologi kiadások	500 000
Dologi kiadások és egyéb kiadások	22 140 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 900 000
Egyéb műk.támogatások áht.belülre	932 100
Egyéb műk.tám. áht.kivülre	1 950 000
Tartalékok	45 004 237
Beruházások,felújítások	163 881 853
Egyéb felhalmozási kiadások	-
Költségvetési kiadások	259 258 759
Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	91 033
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	259 349 792

4. számú melléklet

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok	Megnevezés	Előirányzatok
	eredeti		eredeti
Működési bevétel	2 540 000	Személyi juttatások	19 237 986
Önkormányzatok működési támogatása	8 319 607	Munkaadót terhelő járulékok	3 212 583
Egyéb működési támogatás	1 879 063	Dologi kiadások	22 140 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb működési célú kiadások	47 886 337
Közhatalmi bevételek	33 222 886	Ellátási díjak	2 900 000
Finanszírozási bevételek	96 238 247	Finanszírozási kiadások	0
Működési bevétel összesen	142 199 803	Működési kiadás összesen	95 376 906

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok	Megnevezés	Előirányzatok
	eredeti		eredeti
Felhalmozási bevételek	117 149 989	Felújítási kiadások	0
Felhalmozási célú támogatások	0	Beruházási kiadások	163 881 853
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	91 033
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	259 349 792	KIADÁSOK ÖSSZESEN	259 349 792

5. számú melléklet

Me: Ft

Beruházások, felújítások	2019. tervezet
Viziközmű fejlesztése	2 000 000
Orvosi rendelő felújítása	11 766 086
Belvízrendezés, árok	14 965 778
Kerékpár megépítése	117 149 989
Művelődési ház parkosítása	5 000 000
Közvilágítási hálózat bővítése	2 000 000
Dózsa Gy. Utcai járda felújítása	10 000 000
Művelődési ház előtető	1 000 000
Összesen:	163 881 853

Létszámkeret Kaposújlak Községi Önkormányzat 2019. évre vonatkozóan

Szakfeladat	Ellátott tevékenység	2019. ei.
Igazgatási	polgármester	1 fő
Községgazdálkodási	hivatalsegéd	1 fő
	kommunális dolgozó	2 fő
Közművelődési	művelődési házvezető- művelődési szervező pályázatos	1 fő
Start-program	közhasznú munkás	7 fő
ÖSSZESEN:		12 fő

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Me: Ft

Pénzmaradvány	46 238 247
---------------	------------

Likviditási ütemterv Kaposújlak Községi Önkormányzat 2019. év

8. számú melléklet

[illegible]

