

**Sárkeresztúr Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2019.(II.26.) önkormányzati rendelete**

Sárkeresztúr Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről

Sárkeresztúr Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Sárkeresztúr Község Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), valamint annak költségvetési szerveire, a Sárkeresztúri Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: hivatal) és a Sárkeresztúri Napraforgó Óvodára (a továbbiakban: óvoda).

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 759.915.860 forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) önkormányzatok működési támogatásai	278.977.568 Ft
b) működési célú támogatások államháztartáson belülről	168.357.702 Ft
c) közhatalmi bevétel	11.905.000 Ft
d) működési bevétel	14.844.192 Ft
e) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
f) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160.262.671 Ft
g) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	125.568.727 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 756.882.668 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 3.033.192 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a működési bevételeit 567.909.973 Ft-ban, a felhalmozási bevételeit 192.005.887 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összesített bevételeit a rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési költségvetés	555.367.425 Ft
aa) személyi juttatások:	232.002.230 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	41.398.522 Ft
ac) dologi kiadások:	208.335.473 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	71.441.200 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	2.190.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés	186.478.653 Ft
ba) beruházások	168.566.890 Ft
bb) felújítások	17.911.763 Ft
c) az előzőekben nem tartozó kiadások	18.069.782 Ft

ca) tartalékok	8.233.320 Ft
cb) ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	9.836.462 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásait 758.075.860 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásait 1.840.000 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadásokat, a tárgyi eszköz beszerzését 168.566.890 Ft értékben, a felújítási kiadásokat 17.911.763 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összesített kiadásait a rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Betegséggel kapcsolatos ellátások	0 Ft
b) Intézményi ellátottak pénzbeni juttatásai	23.995.200 Ft
c) Települési támogatás	39.028.000 Ft
d) Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni támogatás	7.918.000 Ft
e) Köztemetés	500.000 Ft

(6) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak kiadásait a rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(7) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válhat szükségessé.

5. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenlegét 8.233.320 Ft többletben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi összevont költségvetésében az általános tartalékot 8.233.320 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének általános és céltartalékait a rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 50 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 47 fő.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre összesített közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 32 főben állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésében a foglalkoztatottak létszámát a rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

3. A Sárkeresztúri Polgármesteri Hivatal

7. § A képviselő-testület a hivatal 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 47.407.470 forintban állapítja meg.

8. § (1) A képviselő-testület a hivatal 2019. évi költségvetésének bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) központi irányító szervei támogatás	47.233.707 Ft
b) működési bevétel	25.000 Ft
c) előző évi pénzmaradvány igénybevétele	148.763 Ft

(2) A képviselő-testület a hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 47.407.470 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a hivatal bevételeiből a működési bevételeket 47.407.470 Ft-ban, a felhalmozási bevételeket 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) A hivatal 2019. évi költségvetésének bevételeit a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület a hivatal 2019. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési költségvetés	47.407.470 Ft
aa) személyi juttatások:	35.079.995 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6.786.975 Ft
ac) dologi kiadások:	5.540.500 Ft

(2) A képviselő-testület a hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásait 47.407.470 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásait 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A hivatal 2019. évi költségvetésének kiadásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

10. § A képviselő-testület a hivatal 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

4. A Sárkeresztúri Napraforgó Óvoda költségvetése

11. § A képviselő-testület az óvoda 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 159.561.207 forintban állapítja meg.

12. § (1) A képviselő-testület az óvoda 2019. évi költségvetésének bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) központi irányító szervei támogatás	155.842.019 Ft
b) működési bevétel	3.429.000 Ft
c) előző évi pénzmaradvány igénybevétele	290.188 Ft

(2) A képviselő-testület az óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 159.561.207 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az óvoda bevételeiből a működési bevételeket 159.561.207 Ft-ban, a felhalmozási bevételeket 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az óvoda 2019. évi költségvetésének bevételeit a rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

13. § (1) A képviselő-testület az óvoda 2019. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési költségvetés	159.561.207 Ft
aa) személyi juttatások:	102.489.930 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	19.737.659 Ft
ac) dologi kiadások:	37.333.618 Ft

(2) A képviselő-testület az óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásait 159.561.207 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásait 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az óvoda 2019. évi költségvetésének kiadásait a rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

14. § A képviselő-testület az óvoda 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 31 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 29 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

15. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási fő összegét 756.022.909 forintban állapítja meg.

16. § (1) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) önkormányzatok működési támogatásai	278.977.568 Ft
b) működési célú támogatások államháztartáson belülről	168.357.702 Ft
c) közhatalmi bevétel	11.880.000 Ft
d) működési bevétel	11.415.192 Ft
e) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
f) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160.262.671 Ft
g) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	125.129.776 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 752.989.717 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 3.033.192 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételeit 564.017.022 Ft-ban, a felhalmozási bevételeit 192.005.887 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetésének bevételeit a rendelet **10. melléklete** tartalmazza.

17. § (1) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetési kiadási kiemelt előirányzatai az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési költségvetés	348.398.748 Ft
aa) személyi juttatások:	94.432.305 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	14.873.888 Ft
ac) dologi kiadások:	165.461.355 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	71.441.200 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	2.190.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés	186.478.653 Ft
ba) beruházások	168.566.890 Ft
bb) felújítások	17.911.763 Ft
c) az előzőekben nem tartozó kiadások	221.145.508 Ft
ca) tartalékok	8.233.320 Ft
cb) finanszírozás	203.075.726 Ft
cc) ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	9.836.462 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásait 754.182.909 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásait 1.840.000 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetésének kiadásait a rendelet **11. melléklete** tartalmazza.

18. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 32 fő.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

19. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(4) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(5) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(6) Az önkormányzat a költségvetési szerve részére átadandó pénzeszközt a kiadás felmerülésekor biztosítja.

(7) A Képviselő-testület az irányító szervei támogatások folyósítását a **12. melléklet**, a kölcsönök és támogatásának nyújtását és törlesztését a **13. melléklet**, a támogatások és kölcsönök bevételeit a **14. melléklet**, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek előirányzatait a **15. melléklet**, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a **16. melléklet** szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület a köztisztviselők éves cafeteria-juttatásának keretösszegét fejenként bruttó 200.000 Ft összegben állapítja meg.

(9) A polgármester - a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett - 500.000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

20. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.


21. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy évközben az önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, és az előirányzatok között átcsoportosításokat hajtson végre. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegét akkor változtathatja, ha a kiadás fedezete államháztartáson belüli forrás, támogatás. Az ezen tételeket tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az intézmények vezetőinek kezdeményezésére az intézmény kiemelt kiadási és bevételi előirányzatai közötti átcsoportosításokat engedélyezze. A módosítások a költségvetés főösszegét nem változtathatják meg, és nem járhatnak többletfinanszírozási igénnyel. Az így végrehajtott átcsoportosításokat tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.


22. § A képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévente, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint módosítja.

7. Záró rendelkezések

23. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Csutiné Turi Ibolya
polgármester





dr. Varjú Mihály
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon a polgármesteri hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdettem.

Sárkeresztúr, 2019. február hó 26. nap




dr. Varjú Mihály
jegyző