Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata képviselő-testületének

**2/2019. (II.20.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá 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 rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja

**1. Általános rendelkezések**

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

**2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése**

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 669.112.000 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2019. évi összesített bevételi előirányzatainak részletezését az 1. melléklet, az önkormányzat 2019. évi összesített kiadási előirányzatainak részletezését a 2. melléklet, az önkormányzat 2019. évi összesített előirányzatainak részletezését kormányzati funkciók szerinti tagolásban a 3. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása 244.523.184 Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 37.993.936 Ft

ebből:

ba) működési célú támogatások 20.286.442 Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 17.707.494 Ft

c) közhatalmi bevételek 45.600.000 Ft

d) működési bevételek 20.883.162 Ft

e) felhalmozási bevételek 0 Ft

f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

g) finanszírozási bevételek 350.111.718 Ft

ebből: ga) belföldi finanszírozás bevételei 350.111.718 Ft

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 348.365.282 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 635.000 Ft

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek 320.792.788 Ft

b) felhalmozási bevételek 28.207.494 Ft

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési kiadások 367.059.450 Ft

aa) személyi juttatások 157.456.100 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 30.480.776 Ft

ac) dologi kiadások 151.169.525 Ft

ad) ellátottak pénzbeni juttatásai 9.433.000 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások 18.520.049 Ft

b) felhalmozási kiadások 188.890.758 Ft

ba) beruházások 8.529.000 Ft

bb) felújítások 179.823.758 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 538.000 Ft

c) finanszírozási kiadások 143.161.792 Ft

ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 143.161.792 Ft

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 554.902.208 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1.048.000 Ft

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások: 367.059.450 Ft

b) felhalmozási kiadások: 188.890.758 Ft

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) beruházási kiadások 8.529.000 Ft

b) felújítási kiadások 179.823.758 Ft

(5) Az önkormányzat nevében végzett felhalmozások részletezését az 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 5. melléklet tartalmazza.

5.§ (1) A költségvetési egyenleg 206.949.926 Ft hiány,

a) működési cél szerint 46.266.662 Ft hiány

b) felhalmozási cél szerint 160.683.264 Ft hiány.

(2) Az önkormányzat 2019. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

(3) A belső finanszírozáson belül

a) előző évek maradványának igénybevétele 206.949.926 Ft

ebből

aa) működési célú 46.266.662 Ft

ab) felhalmozási célú 160.683.264 Ft

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

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 39 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám – 39 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 6 fő.

7. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében tartalék nem került meghatározásra.

**3. Az önkormányzat saját költségvetése**

8.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetésének főösszegét 559.546.000 forintban állapítja meg.

9.§ (1) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása 244.523.184 Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 36.453.636 Ft

ebből:

ba) működési célú támogatások 18.746.142 Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 17.707.494 Ft

c) közhatalmi bevételek 45.600.000 Ft

d) működési bevételek 20.847.666 Ft

e) felhalmozási bevételek 0 Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

g) finanszírozási bevételek 212.121.514 Ft

ebből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei 212.121.514 Ft

(2) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 346.789.486 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 635.000 Ft

(3) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek: 319.216.992 Ft

b) felhalmozási bevételek: 28.207.494 Ft

10. § (1) Az önkormányzat saját, 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési kiadások 228.247.450 Ft

aa) személyi juttatások 55.061.800 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10.156.076 Ft

ac) dologi kiadások 135.076.525 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 9.433.000 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások 18.520.049 Ft

b) felhalmozási költségvetés 188.136.758 Ft

ba) beruházások 7.775.000 Ft

bb) felújítások 179.823.758 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 538.000 Ft

c) finanszírozási kiadások 143.161.792 Ft

ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 143.161.792 Ft

(2) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 415.336.208 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1.048.000 Ft

(3) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások: 228.247.450 Ft

b) felhalmozási kiadások: 188.136.758 Ft

11.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélkül - a létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 12 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 6 fő.

**4. A Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde költségvetése**

12.§ (1) A képviselő-testület az óvoda 2019. évi költségvetésének főösszegét 66.127.000 forintban állapítja meg.

13.§ (1) Az óvoda 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) óvoda működési támogatása 0 Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 652.300 Ft

ebből:

ba) működési célú támogatások 652.300 Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft

c) közhatalmi bevételek 0 Ft

d) működési bevételek 3 Ft

e) felhalmozási bevételek 0 Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

g) finanszírozási bevételek 65.474.697 Ft

ebből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei 65.474.697 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 652.303 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek: 652.303 Ft

b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

14. § (1) Az óvoda saját, 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési kiadások 65.627.000 Ft

aa) személyi juttatások 49.461.000 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9.832.000 Ft

ac) dologi kiadások 6.334.000 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások 0 Ft

b) felhalmozási költségvetés 500.000 Ft

ba) beruházások 500.000 Ft

bb) felújítások 0 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

c) finanszírozási kiadások 0 Ft

ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 66.127.000 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások: 65.627.000 Ft

b) felhalmozási kiadások: 500.000 Ft

15.§ (1) A képviselő-testület 2019. évre az óvoda létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 13 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 13 fő.

**5. A Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati hivatal 2019. évi költségvetésének főösszegét 73.439.000 forintban állapítja meg.

17.§ (1) A hivatal 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) hivatal működési támogatása 0 Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 888.000 Ft

ebből:

ba) működési célú támogatások 888.000 Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft

c) közhatalmi bevételek 0 Ft

d) működési bevételek 35.493 Ft

e) felhalmozási bevételek 0 Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

g) finanszírozási bevételek 72.515.507 Ft

ebből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei 72.515.507 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 923.493 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek: 923.493 Ft

b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

18. § (1) A hivatal saját, 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési kiadások 73.185.000 Ft

aa) személyi juttatások 52.933.300 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10.492.700 Ft

ac) dologi kiadások 9.759.000 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások 0 Ft

b) felhalmozási költségvetés 254.000 Ft

ba) beruházások 254.000 Ft

bb) felújítások 0 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

c) finanszírozási kiadások 0 Ft

ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

(2) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 73.439.000 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások: 73.185.000 Ft

b) felhalmozási kiadások: 254.000 Ft

19.§ (1) A képviselő-testület 2019. évre a hivatal létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 14 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő.

**5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

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

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

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése a képviselő-testület hatásköre.

1. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy ügyletenként 1.000.000 Ft összeg erejéig önállóan dönthet a költségvetési rendeletben meghatározott forrás felhasználásról, melyről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

21. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott alkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

a) köztisztviselői illetményalap 46.380 Ft,

b) a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők és munkatörvénykönyve hatálya alá tartózó dolgozók esetében a cafeteria juttatás kerete bruttó 200.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.

c) az óvodánál foglalkoztatott közalkalmazottak tekintetében a cafeteria juttatás kerete nettó 120.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.

(2) A polgármester cafeteria juttatás kerete bruttó 200.000 Ft/év.

(3) Az önkormányzatnál minimum napi 4 órai munkavégzés esetén a közalkalmazotti és a munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatott munkavállalói részére -a közfoglalkoztatottak kivételével- nettó 120.000 Ft/fő/év cafeteria juttatást határoz meg. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.

(4) A cafeteria juttatás igénybevételének módját és feltételeit a hivatal cafeteria szabályzata állapítja meg.

22. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

23. § Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**6. Egyéb rendelkezések**

24. § (1) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 7. mellékletben határozza meg.

(2) E rendelet mellékletét képezik a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:

8. melléklet: A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített mérlege

9. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve

10. melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásainak részletezése

11. melléklet: Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete

12. melléklet: Az önkormányzat intézményeinek költségvetése

**7. Záró rendelkezések**

25. § E rendelet 2019. február hó 25. napján lép hatályba.

P.H.

Turi Balázs Fidrich Tamásné

polgármester jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Bakonycsernye, 2019. február 20.

P.H. Fidrich Tamásné

jegyző