

2/2019. (III.01.) rendelete

a 2019. évi költségvetésről

Ladánybene Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás, valamint az Államháztartásról szóló 2012. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §. alapján összeállított, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 5/2011. (V. 26.) önkormányzati rendelet 39. § a. pontja alapján - a Pénzügyi- és Ellenőrző Bizottság véleményének kikérésével - és a 2019. évi központi költségvetésről szóló 2018. évi L. törvény alapján eljárva az alábbiakról rendelkezik:

Általános rendelkezések

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed Ladánybene Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatalra és a Ladánybenei Csiribiri Óvodára (továbbiakban: Intézményeire).

A költségvetés címrendje

2. §.

Képviselő-testület a Költségvetési címrendet 2019 évre a következők szerint állapítja meg:

Cím száma

Neve

- I. Ladánybene Község Önkormányzata
- II. Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatal
- III. Ladánybenei Csiribiri Óvoda

A nem intézményi keretek közötti feladatok az I/1., II/1. és III/1 mellékletekben alkotnak önálló címekeket.

3. §.

(1) E rendelet és mellékletei bemutatják az önkormányzat és az intézményeinek a 2019. évi várható bevételi és kiadási előirányzatait és a felhalmozási kiadásokat külön-külön a címrendnek megfelelő bontásban, továbbá az Önkormányzat szociálpolitikai ellátásával kapcsolatos kiadásokat.

(2) E rendelet rögzíti a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat.

4. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervként működő Intézményei tevékenységének megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

Az Önkormányzat bevételei

5. §.

(1) Az Önkormányzat bevételei	Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	173 330 154
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	
Közhatalmi bevételek:	27 700 000
Működési bevételek:	9 092 500
Felhalmozási bevételek:	
Működési célú átvett pénzeszközök:	725 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
Költségvetési bevételek összesen:	210 847 654
Finanszírozási bevételek:	80 000 000
Előző évi maradvány	80 000 000
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	290 847 654

(2) Bevételek részletezését e rendelet I/2. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

6. §.

(1) Az Önkormányzat kiadásai	Ft
Személyi juttatások	27 831 059
Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 573 871
Dologi kiadások	36 820 444
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 770 000
Egyéb működési célú kiadások:	16 797 065
Tartalékok	7 482 326
Beruházások	76 754 380
Felújítások	-
Egyéb felhalmozási kiadások	300 000
Költségvetési kiadások összesen:	168 846 818
Finanszírozási kiadások	122 000 835
Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	290 847 654

(2) Foglalkoztatottak létszáma (engedélyezett) 20 fő

(3) A kiadások részletezését e rendelet I/1 és I/3. mellékletei tartalmazzák.

A Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatal bevételei forrásonként

7. §.

(1) A KÖH bevételei	Ft
---------------------	----

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	
Közhatalmi bevételek:	100 000
Működési bevételek:	
Felhalmozási bevételek:	
Működési célú átvett pénzeszközök:	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	100 000
Költségvetési bevételek összesen:	-
Finanszírozási bevételek:	56 127 000
- ebből: Előző évi maradvány	
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	56 227 000

(2) Bevételek részletezését e rendelet II/2. melléklete tartalmazza.

A Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai

8. §.

(1) A KÖH kiadásai	Ft
Személyi juttatások	40 239 740
Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 789 689
Dologi kiadások	7 943 571
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb működési célú kiadások:	
Beruházások	254 000
Felújítások	
Egyéb felhalmozási kiadások	
Költségvetési kiadások összesen:	56 227 000
Finanszírozási kiadások	
Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	56 227 000

(2) Foglalkoztatottak létszáma 8 fő

(3) A kiadások részletezését e rendelet II/1 mellékletei tartalmazzák.

A Ladánybenei Csiribiri Óvoda bevételei forrásonként

9. §.

(1) Az óvoda bevételei Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	
Közhatalmi bevételek:	
Működési bevételek:	5 268 000
Felhalmozási bevételek:	
Működési célú átvett pénzeszközök:	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
Költségvetési bevételek összesen:	5 268 000
Finanszírozási bevételek:	60 228 329
- ebből: Előző évi maradvány	
Óvoda bevételei mindösszesen:	65 496 329

(2) Bevételek részletezését e rendelet III/2. melléklete tartalmazza.

A Ladánybenei Csiribiri Óvoda kiadásai

10. §.

(1) Az óvoda kiadásai	Ft
Személyi juttatások	39 568 048
Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 806 681
Dologi kiadások	17 867 600
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb működési célú kiadások:	
Beruházások	254 000
Felújítások	
Egyéb felhalmozási kiadások	
Költségvetési kiadások összesen:	65 496 329
Finanszírozási kiadások	
Óvoda kiadásai mindösszesen:	65 496 329
(2) Foglalkoztatottak létszáma	14 fő

(3) A kiadások részletezését e rendelet III/1 és a III/4. mellékletei tartalmazzák.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§

- (1) A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és a 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számvitelről, valamint a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ide vonatkozó előírásai, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 24.) Kormányrendelet előírásai szerint a Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatal végzi, mind az Önkormányzat, mind az intézményei vonatkozásában.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő tartalék előirányzata szolgál az évközi indokolt többletkiadási igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására. A tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 500.000.- Ft mértékig a polgármesterre ruházza át a testület a Mötv. 68.§. (4) bekezdése felhatalmazásával, azzal a megkötéssel, hogy a képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülés előtt beszámolni.
- (3) A kiemelt előirányzatok, rovatok közötti átcsoportosítás a 2011 évi CXCV. tv. az Államháztartásról (Áht.) 34. §., 35. §. -a és a hozzá tartozó 368/2011 Korm.rend. Ávr. 42.§., 43/A. §. -ban foglaltak alapján lehetséges.
- (4) A Képviselő-testület a Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatal jutalmazási keretét a törvény szerinti illetmény és munkabér 15%-ban határozza meg, a köztisztviselői illetményalap 38.650.- Ft.
- (5) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási, felújítási előirányzatra csak olyan mértékben és csak akkor lehet kötelezettségvállalást eszközölni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források befolyznak, tehát rendelkezésre állnak (iparűzési adó, gépjármű adó, stb.).
- (6) A beruházások, felújítások végrehajtása illetve pénzügyi elszámolása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyertes beruházás, felújítás, illetve az ezekkel kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.
- (7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről gondoskodjon oly módon, hogy a lehető legmagasabb hozam elérése biztosított legyen, államilag garantált pénzügyi elhelyezéssel illetve befektetéssel.
- (8) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő- testület dönt.
- (9) A költségvetési rendelet tartalmazza a közszolgálati tisztségviselők kegyeleti és szociális jellegű támogatását a közszolgálati tisztségviselők jogállásáról szóló törvény előírásai szerint.
- (10) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyévet követő év január 31-ig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni, melyről bővebben a támogatási szerződésben

foglaltak szerint kapnak részletes információt. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi elszámolása benyújtásra került, mely elfogadásáról a Képviselő-testület zárszámadásig dönt. A támogatás folyósítása ezt követően történhet csak, támogatási szerződés kötésével.

Záró rendelkezések

10.§

- (1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2019. január. 1 napjától kell alkalmazni.

/Kardos Attila/
polgármester

/Szádvári Erika /
aljegyző

A kihirdetés napja: 2019. február 26. nap

/Szádvári Erika /
aljegyző