

**Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2019. (II. 21.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetéséről

(Egységes szerkezetben a 8/2019. (VIII.27.) és a 9/2019. (IX.12.) önkormányzati rendelettel)

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

**I. FEJEZET
Általános rendelkezések**

1. §

E rendelet hatálya kiterjed

- a) Kozármisleny Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat),
- b) Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatalra,
- c) Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsődére,
- d) a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetve amelyek támogatásban részesülnek.

**II. FEJEZET
Önkormányzat bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai**

2. §¹

Az Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 1.425.185.122 forintban állapítja meg.

1. §²

3.§ Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

<i>a) központi költségvetésből kapott támogatás</i>	<i>472.160.349 forint</i>
<i>b) elvonások bevételei</i>	<i>0 forint</i>
<i>b) működési bevételek</i>	
<i>ba) központi költségvetési szervtől,</i>	<i>20.311.625 forint</i>
<i>bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,</i>	<i>21.202.943 forint</i>
<i>bc) helyi önkormányzattól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>bd) nemzeti önkormányzattól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>be) többcéltű kistérségi társulástól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>bf) EU-s forrásból származó pénzeszközből,</i>	<i>0 forint</i>
<i>bg) foglalkoztatási alaptól,</i>	<i>12.301.207 forint</i>
<i>c) közhatalmi bevétel</i>	<i>163.369.280 forint</i>
<i>d) tulajdonosi bevétel,</i>	<i>31.865.834 forint</i>

¹ Módosította a 8/2019.(VIII.27.) önkormányzati rendelet 1.§-a

² Módosította a 8/2019.(VIII.27.) önkormányzati rendelet 2.§-a

e) egyéb intézményi bevételek	162.620.344 forint
f) felhalmozási bevételek	
fa) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	95.232.526 forint
fb) értékesítésből származó bevétel	59.845.986 forint
g) egyéb felhalmozási intézményi bevételek	43.088.285 forint
h) kölcsön	0 forint
i) előző évi maradvány	343.186.743 forint
ia) ebből: előző évek	80.539.851 forint

4. §³⁴

Az Önkormányzat 2019. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés

aa) személyi jellegű kiadások	58.708.829 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.685.455 forint
ac) dologi jellegű kiadások	287.612.355 forint
ad) önkormányzat szociális támogatásai	19.938.195 forint
ae) egyéb működési célú kiadások	137.288.347 forint
af) intézményfinanszírozás	394.022.817 forint
ag) finanszírozási kiadás	15.226.004 forint

b) felhalmozási költségvetés

ba) beruházások	355.322.580 forint
bb) felújítások	18.356.051 forint
bc) egyéb felhalmozási kiadások	600.000 forint

5. §

Az Önkormányzat beruházásainak részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott *szociális, rászorultság jellegű ellátásainak* részletezését az 5. számú melléklet mutatja.
- (2) A Képviselő-testület az 5. számú mellékletben felsorolt előirányzatok feletti döntési jogosultságot a Szociális-, Kulturális- és Oktatási Bizottság hatáskörébe adja.
- (3) A céltartalékban elkülönített szociális keret felhasználása kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján kerülhet felhasználásra, módosításra.

7. §⁵

7.§ Az Önkormányzat az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló pályázatok bevételeit és kiadásait a *11. számú melléklet* tartalmazza.

8. §

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete:

a) fejlesztési cél

nincs

Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:

0 forint

³ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 3.§-a

⁴ Módosította a 9/2019. (IX.12.) önkormányzati rendelet 4.§-a

⁵ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 4.§-a

9. §

Az Önkormányzat több éves kihatással járó éves feladatainak részletezését a *6. számú melléklet* tartalmazza.

10. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) valamint az annak végrehajtását szabályozó 386/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) és annak változásai alapján a bevételek és kiadások előírt tartamú részletezését és a költségvetési egyenleg tagolását az *1. számú melléklet* tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) - polgármester 1 fő
 - alpolgármester (képviselő) 1 fő
 - mezőőr 1 fő
 - védőnők 4 fő
 - adminisztrátor 1 fő
 - képviselők 7 fő

- b) közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 8 fő.

12. §⁶⁷

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében az
általános tartalék
céltartalék

2.444.495 forint
124.979.994 forint

A céltartalék tervezett felosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

III. FEJEZET

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

13. §⁸

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2019. évi költségvetési fő összegét 145.123.345 forintban állapítja meg.

⁶ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 5.§-a

⁷ Módosította a 9/2019. (IX.12.) önkormányzati rendelet 12.§-a

⁸ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 6.§-a

14. §⁹

A Hivatal 2019. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	137.174.062 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel	
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint
bb) központi kezelési szervtől	2.485.225 forint
c) közhatalmi bevétel	1.350.000 forint
d) intézményi működési bevétel,	3.273.337 forint
e) felhalmozási bevétel	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	840.721 forint

15. §¹⁰

A Hivatal 2019. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	96.381.007 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19.057.662 forint
ac) dologi jellegű kiadások	28.605.176 forint
ad) elvonások, befizetések	0 forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	1.079.500 forint
bb) felújítások	0 ezer forint
c) kölcsönök	0 ezer forint

16. §

A Képviselő-testület a Hivatal 2019. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 19 főben állapítja meg.

IV. FEJEZET

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

17. §¹¹

17.§Az Önkormányzat képviselő-testülete a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) költségvetési szerv 2019. évi költségvetési fő összegét 316.378.984 forintban állapítja meg.

⁹ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 7.§-a

¹⁰ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 8.§-a

¹¹ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 9.§-a

Az Óvoda 2019. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	256.848.755 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel	0 forint
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint
bb) központi kezelési szervtől	1.840.000 forint
c) közhatalmi bevétel	0 forint
d) intézményi működési bevétel	45.302.584 forint
e) felhalmozási bevétel	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	12.387.645 forint

18. §¹²

Az Óvoda 2019. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	165.187.897 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32.329.159 forint
ac) dologi jellegű kiadások	118.661.928 forint
ad) elvonások, befizetések	0 forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	200.000 forint
bb) felújítások	0 forint
c) kölcsönök	0 forint

19. §¹³

A képviselő-testület a 2019. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 49 főben állapítja meg.

Ennek megoszlása: - óvoda 40 fő
- bölcsőde 9 fő

V. FEJEZET

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. §

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre, 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.

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

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

21. §

¹² Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 10.§-a

¹³ Módosította a 8/2019. (VIII.27.) önkormányzati rendelet 11.§-a

A Képviselő-testület 2019. évre az Önkormányzatnál, Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő,
- c) köztisztviselői illetménykiegészítésének mértéke 20 %.

22. §

A polgármester dönt az ötmillió forint erejéig hatáskörébe utalt általános tartalék és a céltartalékok cél szerinti felhasználásáról azzal, hogy

- a) folyamatos költségkihatással járó kötelezettség tartalék terhére nem vállalható,
- b) vis maior esetén az általános tartalék használható fel a beavatkozást igénylő személyi- és vagyon védelem szükséges értékéig,
- c) a pályázati tartalék kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján benyújtott, pozitív elbírálásban részesült pályázathoz szükséges önerő és a pályázattal kapcsolatban felmerülő költségek finanszírozásához használható fel.

Egyéb esetekben az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

23. §

- a) az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalékot növelik, kivéve a b) bekezdésben foglaltakat, és felhasználásáról ötmillió forintig a polgármester dönt, azonban csak éven belüli kötelezettséget vállalhat.
- b) amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

24. §

(1) A Képviselő-testület a települési nemzetiségi önkormányzatok részére a kötelezően biztosítandó feltételeken túlmenően támogatást állapít meg:

- Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint,
 - Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint,
 - Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 100 ezer forint
- összegeben.

(2) A támogatás biztosítása Megállapodás alapján történik, elszámolási kötelezettséggel.

25. §

(1) Adott szabályozás kiterjed mindazon intézményekre, szervezetekre, jogi személyekre, magánszemélyekre, amelyek/akik az Önkormányzat támogatását kérik, és támogatásban részesülnek.

Magánszemélyek, illetve nem bejegyzett civil szervezetek intézményen, bejegyzett civilszervezeteken keresztül nyújthatnak be támogatást, pályázatot.

(2) A Képviselő-testület elrendeli a kedvezményezett szervezeteknek biztosított támogatások

Támogatási szerződés alapján történő folyósítását.

(3) Az (2) bekezdés szerinti szerződésnek tartalmaznia kell, hogy a kedvezményezett támogatást milyen célra használhatja fel. Több cél megjelölése esetén külön-külön kell rendelkezni az egyes feladatokra fordítható támogatás összegéről.

(4) A szerződésnek tartalmaznia kell továbbá a felhasznált támogatás elszámolási módját, az elszámolás ellenőrizhetőségének lehetőségét. A támogatás felhasználásáról, a támogatott feladat jellegétől függően legkésőbb a következő év január 31-ig el kell számolni, mely határidőt a kedvezményezett kérésére a polgármester egyszeri alkalommal, illetve vis-maior esetben további egy alkalommal meghosszabbíthatja.

Amennyiben a támogatott az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, ezt követően, a következő 3 évben az önkormányzat támogatásában nem részesülhet. A támogatások nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

(5) A pályázati önrészekre, önrészek kiegészítésére biztosított támogatások legkésőbbi elszámolási határideje megegyezik az elnyert pályázati támogatás elszámolásának határidejével.

(6) Az (1) bekezdés szerinti támogatás kiutalása előtt az önkormányzat köteles megvizsgálni, hogy a kedvezményezettnek az Önkormányzattal szemben helyi adó köztartozása fennáll-e. Amennyiben a vizsgálat, tartozást állapít meg a kedvezményezettel szemben, a támogatás nem fizethető ki, ameddig igazoltan, az esedékessé vált köztartozásait maradéktalanul meg nem fizette.

(7) A hatáskörrel rendelkező bizottságok az éves költségvetési rendeletben meghatározott keretösszegéből nyújthatnak támogatást, pályázati úton vagy támogatási kérelem alapján.

(8) A támogatási szerződés mintáját a 13. számú melléklet tartalmazza. A támogatási szerződést a támogató nevében minden esetben a polgármester, akadályoztatása esetén az alpolgármester írja alá.

(9) A támogatásokról az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. számú melléklete III. 3. pontja alapján közzétételi kötelezettség terheli az önkormányzatot.

Az Önkormányzat támogatásait a 7. számú melléklet tételesen tartalmazza.

VI. FEJEZET

Az intézmények gazdálkodására vonatkozó részletes szabályok

26. §

(1) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel teljesíthetők, saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére a bevétel elmaradása esetén – annak mértékéig – nem vállalható kötelezettség.

(2) Az intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét az irányító szerv tájékoztatásával és hozzájárulásával, saját hatáskörű előirányzat módosítás után használhatja fel. A bevételi és kiadási kiemelt előirányzatok a tényleges többletnek megfelelő összeggel emelhetők fel.

(3) A Képviselő-testület elrendelheti a feladattal nem terhelt többletbevétel Önkormányzat részére történő befizetését.

(4) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások többletkiadási igényt sem a

folyó költségvetési évben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

(5) Az intézmények tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

VII. FEJEZET

Záró rendelkezések

27. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

dr. Biró Károly
polgármester

dr. Korossy Ildikó
jegyző

A rendelet kihirdetve és egységes szerkezetbe foglalva:
Kozármisleny, 2019. szeptember 12.



dr. Korossy Ildikó
jegyző