BÁTASZÉK Város Önkormányzata Képviselő-testületének

/2018.(………..) önkormányzati rendelete

**Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről** [[1]](#footnote-1)

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, valamint a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2011.(II.1.) önkormányzati rendelet 25. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró a Kulturális, Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság és a Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET**

**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. A rendelet hatálya**

**1. §** A rendelet hatálya Bátaszék Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), a képviselő-testület szerveire terjed ki.

**II. FEJEZET**

**KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**2. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített 2018. évi költségvetése**

**2. § (1)** Az önkormányzat összesített 2018. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

Teljes bevételi főösszegét  **1 994 843 E Ft**-ban,

Költségvetési bevételi főösszegét  **1 994 843 E Ft**-ban,

1. önkormányzat működési támogatásai 434 888 E Ft

(a b.) pont szerinti kivétellel)

1. működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 111 558 E Ft,

amelyből:

ba) elkülönített állami pénzalapból, 63 657 E Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 7 000 E Ft

bc) helyi önkormányzattól, 19 901 E Ft

bd) nemzetiségi önkormányzatoktól, 0 E Ft

bf) jogi személyiségű társulástól, 0 E Ft

bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás

központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból

származó pénzeszközből, 0 E Ft

bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként

elszámolható összegből, 0 E Ft

bi) központi költségvetés szervtől 22 901 E Ft

bj) egyéb államháztartáson belüli támogatásértékű bevétel 0 E Ft

származik,

1. közhatalmi bevétel 269 405 E Ft
2. működési bevétel, 30 386 E Ft
3. felhalmozási bevétel 30 000 E Ft
4. működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 5 396 E Ft
5. az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele

(amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0 E Ft

1. kölcsön 0 E Ft
2. előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység

ellátására történő igénybevétele/ 1 113 210 E Ft

1. önkormányzatok sajátos bevételei

ja) önkormányzatok sajátos működési bevételei: 0 E Ft

jb) önkorm. sajátos felhalmozási és tőke bevételei 0 E Ft

1. egyéb bevételek 0 E Ft
2. finanszírozási bevételek 0 E Ft

Finanszírozási célú műveletek bevételét **0 E Ft-ban,**

fa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 0 E Ft-ban,

fb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 0 E Ft-ban,

határozza meg.

**(2)** Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: II. fordulós anyagba E Ft,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: II. fordulós anyagba E Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: II. fordulós anyagba E Ft.

**(3)** Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek: ......................974 983 E Ft,

b) felhalmozási bevételek: ........1 019 860 E Ft.

**(4)** Az önkormányzat önként vállalt feladatait és annak az éves költségvetési kihatását e rendelet **1.3. melléklet** tartalmazza. A kötelezően ellátandó feladatok költségvetési mérlegét a **1.2. melléklet**, míg az állami (államigazgatási) feladatok költségvetési mérlegét a **1.4. melléklet** tartalmazza.

**3. §** Az önkormányzat összesített **2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai** az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

Teljes kiadási főösszeg: **1 994 843 E Ft**

A költségvetési kiadások főösszege: **1 979 616 E Ft**

a) működési költségvetés 854 254 E Ft

aa) személyi jellegű kiadások: 145 265 E Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó: 27 718 E Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 156 715 E Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 23 934 E Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 464 481 E Ft

b) felhalmozási költségvetés 1 125 362 E Ft

ba) beruházások, 1 001 109 E Ft

bb) felújítások 73 916 E Ft

bc) egyéb felhalmozási kiadások 11 426 E Ft

c) kölcsönök 0 E Ft

d) egyéb kiadások 0 E Ft

e) tartalékok 75 052 E Ft

f) finanszírozás 15 227 E Ft

**(2)** Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a.) a kötelező feladatok kiadásai II. fordulós anyagba E Ft,

b.) az önként vállalt feladatok kiadásai II. fordulós anyagba E Ft,

c.) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: II. fordulós anyagba E Ft.

**(3)** Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból

1. működési kiadások: 818 113 E Ft,
2. felhalmozási kiadások: 1 086 451 E Ft,
3. működési tartalék 36 141 E Ft,
4. felhalmozási tartalék 38 911 E Ft.
5. finanszírozási kiadások összegét **15 227 E Ft**-ban,

ea)

- fejlesztési hiteltörlesztés összegét 0 E Ft-ban,

- fejlesztési kölcsön törlesztése 0 E Ft-ban,

- működési hiteltörlesztés összegét 0 E Ft-ban,

- likvid hitelek törlesztése 0 E Ft-ban

- értékpapírok kiadásai 0 E Ft-ban,

- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 15 227 E Ft

állapítja meg.

1. finanszírozási célú műveletek kiadását **15 227 E Ft-ban**,

fa) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 15 227 E Ft-ban,

fb) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 E Ft-ban,

állapítja meg.

g) költségvetési hiányát **1 097 983 E Ft-ban,**

ga) működési költségvetési hiányát 26 017 E Ft-ban,

gb) felhalmozási költségvetési hiányát 1 071 966 E Ft-ban

állapítja meg.

**4. § (1)** A képviselő-testület:

1. az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait az. **1.1. melléklet** szerint, míg az önkormányzat működési bevételét és kiadását összesítve a **2.1 melléklet** szerint, a felhalmozási bevételeit és kiadásait pedig a **2.2 melléklet** szerint,
2. az előző évi költségvetési maradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevételre tervezett tagolás szerint,
3. az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, amelyben szerepelnek az előző időszakok adatai az **1. tájékoztató** **melléklet** szerint,
4. az önkormányzat összevont engedélyezett álláshely keretét intézményi bontásban a **12. melléklet** szerint,
5. az önkormányzat felújítási kiadásait a **7. melléklet** szerint,
6. az önkormányzat felhalmozási kiadásait az **6. melléklet** szerint,
7. önkormányzat 2018. évi

ga) általános tartalékát 15 010 E Ft-tal,

gb) működési céltartalékát 21 131 E Ft-tal,

ebből: egyensúlyi tartalék 5 000 E Ft-tal,

gc) felhalmozási céltartalékát 38 911 E Ft-tal,

a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.

1. a 2018. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a **4. tájékoztató melléklet** szerint,
2. az egyesületek, társadalmi szervezetek 2018 évi támogatását a **6. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá. A képviselő-testület felhatalmazza a város polgármesterét, hogy az átadott pénzek **6. tájékoztató melléklet** 1.7 pontjában az egyéb szervezetek részére biztosított keret felhasználásáról rendelkezzen.

**(2)** Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az **8.1 és 8.2 mellékletek** tartalmazzák.

**5. §** Az önkormányzat, valamint intézményei működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatait önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve a **9.1-9.3. mellékletek** tartalmazzák, az alábbiak szerint:

1. 9.1. melléklet Bátaszék Város Önkormányzata
2. 9.2. melléklet Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal
3. 9.3. melléklet Keresztély Gyula Városi Könyvtár Bátaszék

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásairól szóló 1/2015.(I.27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében meghatározott bátaszéki kiemelt szervezetek részére 2018. évben az alábbi összegű támogatásokat állapítja meg:

1. Bátaszék Város Polgárőr Egyesülete 1 050 E Ft
2. a Magyar Nemzetőrség Tm.-i Szervezete Bátaszéki Alegysége 200 E Ft
3. Bátaszéki Önkormányzati Tűzoltóság Köztestülete 1 600 E Ft
4. Bátaszéki Sport Egyesület 8 000 E Ft
5. Bátaszéki Sport Egyesület fejlesztési támogatás 1 168 E Ft
6. Tolna Megyei Matematikai Tehetséggondozó Alapítvány 300 E Ft
7. Vöröskereszt véradók támogatása 250 E Ft
8. Bátaszéki Vállalkozók Ipartestülete 700 E Ft.

**(2)** A képviselő-testület az (1) bekezdésben nem említett bátaszéki civilszervezetek részére az alábbi elnevezésű költségvetési kereteket határoz meg:

1. egyházak támogatása 400 E Ft
2. hagyományőrző egyesületek támogatása 1 300 E Ft
3. alapítványok támogatása 400 E Ft
4. sportszervezetek támogatása 300 E Ft
5. közművelődési szervezetek támogatása 1 000 E Ft
6. egyéb civil szervezetek támogatása 600 E Ft

**(3)** A település kép védelméről szóló 21/2017.(XII.29.) önkormányzati rendelet 11.§. (1) bekezdése alapján a helyi védelem alatt álló érték megóvásának, fennmaradásának, megőrzésének elősegítése érdekében meghatározott pénzügyi keret 2018. évben 1.500 E Ft.

**7. §** Bátaszék Város Önkormányzata a bátaszéki gesztorságú társulások és a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal feladat ellátásához az alábbi összegekkel járul hozzá 2018. évben saját költségvetéséből:

1. Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak

Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 39 642 E Ft,

1. Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás 22 078 E Ft,
2. Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 24 438 E Ft.

**8. § (1)** A képviselő-testület a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére adható juttatásként az alábbiakat biztosítja 2018. évben:

1. az alapilletmény eltérítésre (2018. január 1-jétől december 31-ig) és személyi illetmény megállapítására,
2. a felsőfokú végzettségű köztisztviselője részére az alapilletményük 15 (tízenöt) %-ának megfelelő mértékű havi illetménykiegészítést,
3. a jegyző (egyedi) döntése alapján jutalom, illetve céljuttatási keret kerül megállapításra,
4. valamennyi köztisztviselője részére **bruttó 200.000.- Ft,** azaz kettőszázhúszezer forint összegű cafetéria-juttatást, továbbá
5. a ténylegesen munkaviszonyban álló (munkát végző) köztisztviselők részére, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 226. § (7) bekezdésében foglaltakra figyelemmel - **1.000.- Ft/hó/fő** bankszámla-hozzájárulást.

**(2)** A 8. § (1) bekezdés e) pontjában meghatározott tárgyévi hozzájárulás összegét a tényleges munkavégzéssel eltöltött időtartammal arányosan kell megállapítani, kifizetésére egy összegben, a tárgyév december 10. napjáig kerül sor.

**III. FEJEZET**

**1. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**9. (1)** Az önkormányzat, valamint intézményei kötelező feladatai, az önként vállalt feladatai és az állami (államigazgatási) feladatai bevételeinek és kiadásainak megoszlását a **1.2, 1.3, 1.4 mellékletek** tartalmazzák.

**(2)** Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **4. melléklet** tartalmazza.

**(3)** Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. melléklet** részletezi.

**(4)** Az önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az **5. melléklet** részletezi.

**(5)** Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a **6. tájékoztató melléklet** szerint határozza meg.

**(6)** A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a **2. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá.

**10. § (1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

**(2)** A képviselő-testület a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

**11. § (1)** Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

**(2)** A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

**(3)** A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 E Ft értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

**(4)** Az önállóan működő és gazdálkodói szerv vezetője a tárgyhónapot követő hó 5-éig köteles a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni az intézmény tartozás-állományról.

**(5)** A polgármester köteles félévente, a félévet követő 2. hónapig a képviselő-testületet írásban tájékoztatni az önkormányzat összesített adó- és számlatartozásáról.

**(6)** A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

**12. §** A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

**13. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a város polgármesterét, valamint a szociális bizottságot, hogy a rá irányadó rendeletek alapján a **8. tájékoztató mellékletben** bemutatott, tervezett és egyéb rendeletben hatáskörébe utalt társadalmi, szociálpolitikai juttatások előirányzat felhasználásáról rendelkezzen.

**(2)** Az (1) bekezdésben felsoroltak felhasználásról a képviselő-testületet az önkormányzat negyedévi beszámolója keretében tájékoztatni kell.

**2. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja**

**14. § (1)** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

**(2)** A képviselő-testület a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletről való döntés meghozatala előtt a kormányhivatal jóváhagyását kikéri.

**(3)** A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében az év közben felmerülő átmeneti finanszírozási problémák kezelésére 20 000 E Ft munkabérhitel, valamint legfeljebb 1 éves időtartamra rendelkezésre álló folyószámla-hitel keretösszegét 60 000 E Ft-ban határozza meg.

**(4)** A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

**3. Előirányzatok módosítása, megváltoztatása**

**15. § (1)** E rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, illetve az előirányzatok módosításának jogát a képviselő-testület magának tartja fenn.

**(2)** Az önkormányzat költségvetési intézményei az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzataikat és létszámkeretüket nem léphetik túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

**(3)** A kiemelt előirányzatokon belül az előirányzatoktól az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben foglaltak szerint térhet el az intézmény.

**(4)** Amennyiben normatív állami támogatási visszautalási kötelezettség keletkezik, a visszautalást a keletkezés helye szerinti költségvetési intézmény éves költségvetés terhére kell végrehajtani.

**16. §** Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. A polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

**17. §** Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése belső ellenőrzés keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

**18. §** A képviselő-testület a polgármesternek jelen rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit jóváhagyja. Az átmeneti időszakban általa beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

**19. § (1)** Az önkormányzat nevében a polgármester, a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal nevében a jegyző a források növelése és szakmai feladatellátás feltételeinek javítása érdekében a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek a szervezetek megfelelnek.

**(2)** A pályázat benyújtását megelőzően a képviselő-testület döntését kell kezdeményezni:

1. amennyiben biztosítékot kell nyújtani, vagy
2. inkasszó jogot kell biztosítani, vagy
3. alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor vagy
4. egyszeri ráfordítással olyan tevékenység felvállalására kerülne sor, olyan eszköz beszerezése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
5. a szerződésben foglalt feltételek bekövetkezése esetén a támogatás visszafizetését - annak volumene miatt - csak az irányító szerv pénzügyi hozzájárulásával lehet teljesíteni.

**IV. FEJEZET**

**ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

**20. § (1)** E rendelet 2018. március ……-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

**(2)** A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg:

1. a köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásairól, valamint szociális és kegyeleti támogatásairól szóló 20/2001.(XI.05.) ÖKR. számú rendelet melléklete helyébe e rendelet **13. melléklete** lép,
2. a Bátaszék Város Önkormányzata által fenntartott intézményekben foglalkoztatott, valamint a nyugdíjas közalkalmazottak támogatásairól szóló 10/2002.(VI.03.) ÖKR. számú rendelet 1. számú melléklete helyébe e rendelet **14. melléklete** lép.

**B á t a s z é k ,** 2018.

**dr. B o z s o l i k**  Róbert **Kondriczné dr. Varga Erzsébet**

polgármester  jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2018.

**Kondriczné dr. Varga Erzsébet**

jegyző

1. a rendeletet Bátaszék város Képviselő-testülete a 2018. ………….-i ülésén fogadta el [↑](#footnote-ref-1)