

BÁTASZÉK Város Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2018.(II. 28.) önkormányzati rendelete

Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről 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 fő összegét	2 568 739 E Ft-ban,
Költségvetési bevételi fő összegét	1 427 654 E Ft-ban,
a) önkormányzat működési támogatásai (a b.) pont szerinti kivétellel)	470 536 E Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	365 533 E Ft,
amelyből:	
ba) elkülönített állami pénzalapból,	94 090 E Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	 10 000 E Ft
bc) helyi önkormányzattól,	19 901 E Ft
bd) nemzetiségi önkormányzatoktól,	0 E Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0 E Ft

¹ a rendeletet Bátaszék város Képviselő-testülete a 2018. február 28.-ai ülésén fogadta el.

- bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás
központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból
származó pénzeszközből,181 811 E Ft
- bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként
elszámolható összegből,0 E Ft
- bi) központi költségvetés szervtől25 078 E Ft
- bj) egyéb államháztartáson belüli támogatásértékű bevétel 34 653 E Ft

származik,

- c) közhatalmi bevétel 269 405 E Ft
- d) működési bevétel, 290 219 E Ft
- e) felhalmozási bevétel 6 654 E Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 8 682 E Ft
- g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele
(amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0 E Ft
- h) kölcsön 0 E Ft
- i) előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység
ellátására történő igénybevétele/ 1 141 085 E Ft
- j) önkormányzatok sajátos bevételei
- ja) önkormányzatok sajátos működési bevételei:0 E Ft
- jb) önkorm. sajátos felhalmozási és tőke bevételei0 E Ft
- k) egyéb bevételek..... 0 E Ft
- l) finanszírozási bevételek 0 E Ft

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

la) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 0 E Ft-ban,

lb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 0 E Ft-ban,

határozza meg.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 976 633 E Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 560 899 E Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 31 207 E Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

- a) működési bevételek:1 155 510 E Ft,
- b) felhalmozási bevételek:272 144 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 fő összeg: **2 568 739 E Ft**



A költségvetési kiadások fő összege: **2 553 512 E Ft**

a) működési költségvetés	1 263 728 E Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	166 984 E Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	30 582 E Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	530 576 E Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	28 844 E Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	490 995 E Ft
b) felhalmozási költségvetés	1 289 784 E Ft
ba) beruházások,	1 138 486 E Ft
bb) felújítások	106 609 E Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	 16 428 E Ft
c) kölcsönök	 0 E Ft
d) egyéb kiadások	 0 E Ft
e) tartalékok	 44 008 E Ft
f) finanszírozás	 15 227 E Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	1 141 011 E Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	1 093 469 E Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	334 259 E Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások:	1 263 728 E Ft,
b) felhalmozási kiadások:	1 289 784 E Ft,
c) működési tartalék	15 747 E Ft,
d) felhalmozási tartalék	28 261 E Ft.
e) finanszírozási kiadások összegét	15 227 E Ft-ban,
- 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.

f) 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 **1 125 858 E Ft-ban,**
 ga) működési költségvetési hiányát 108 218 E Ft-ban,
 gb) felhalmozási költségvetési hiányát 1 017 640 E Ft-ban

állapítja meg.^{2 3 4 5}

4. § (1) A képviselő-testület:

a) az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait az. **1.1. melléklet** szerint, míg az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve a **2.1 melléklet** szerint, a felhalmozási bevételeit és kiadásait pedig a **2.2 melléklet** szerint,

b) az előző évi költségvetési maradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevételekre tervezett tagolás szerint,

c) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, amelyben szerepelnek az előző időszakok adatai az **1. tájékoztató melléklet** szerint,

d) az önkormányzat összevont engedélyezett álláshely keretét intézményi bontásban a **12. melléklet** szerint,

e) az önkormányzat felújítási kiadásait a **7. melléklet** szerint,

f) az önkormányzat felhalmozási kiadásait az **6. melléklet** szerint,

g) önkormányzat 2018. évi

ga) általános tartalékát	15 436 E Ft-tal,
gb) működési céltartalékát	8 937 E Ft-tal,
ebből: egyensúlyi tartalék	4 000 E Ft-tal,
gc) felhalmozási céltartalékát	34 665 E Ft-tal,

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

h) a 2018. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a **4. tájékoztató melléklet** szerint,

i) 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 Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 8. mellékletek tartalmazzák.

²a 2.§ és 3.§ a 8/2018. (VI. 29.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2018. július 1.-től.

³a 2.§ és 3.§ a 12/2018. (VII.30.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2018. augusztus 1-jétől.

⁴a 2.§ és 3.§ a 15/2018. (IX.28.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2018. október 1-jétől.

⁵a 2.§ és 3.§ a 17/2018. (XII.14.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2018. december 15-étől.

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

- a) 9.1. melléklet Bátaszék Város Önkormányzata
- b) 9.2. melléklet Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal
- c) 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:

- | | |
|--|------------|
| a) Bátaszék Város Polgárőr Egyesülete | 1 050 E Ft |
| b) a Magyar Nemzetőrség Tm.-i Szervezete Bátaszéki Alegysége | 200 E Ft |
| c) Bátaszéki Önkormányzati Tűzoltóság Köztestülete | 1 600 E Ft |
| d) Bátaszéki Sport Egyesület | 9 000 E Ft |
| e) Bátaszéki Sport Egyesület fejlesztési támogatás | 1 168 E Ft |
| f) Tolna Megyei Matematikai Tehetséggondozó Alapítvány | 300 E Ft |
| g) Vöröskereszt véradók támogatása | 250 E Ft |
| h) 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:

- | | |
|---|------------|
| a) egyházak támogatása | 400 E Ft |
| b) hagyományörző egyesületek támogatása | 1 300 E Ft |
| c) alapítványok támogatása | 450 E Ft |
| d) sportszervezetek támogatása | 300 E Ft |
| e) közművelődési szervezetek támogatása | 1 000 E Ft |
| f) egyéb civil szervezetek támogatása | 600 E Ft |

7. § Bátaszék Város Önkormányzata a bátaszéki gesztorságú társulások feladat ellátásához az alábbi összegekkel járul hozzá 2018. évben saját költségvetéséből:

- | | |
|---|--------------|
| a) Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak
Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás | 39 642 E Ft, |
| b) Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás | 22 078 E Ft, |
| c) 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:

- a) az alapilletmény eltérítésre (2018. január 1-jétől december 31-ig) és személyi illetmény megállapítására,
- b) a felsőfokú végzettségű köztisztviselője részére az alapilletményük 15 (tizenöt) %-ának megfelelő mértékű havi illetménykiegészítést,
- c) a jegyző (egyedi) döntése alapján jutalom, illetve céljuttatási keret kerül megállapításra,
- d) valamennyi köztisztviselője részére **bruttó 200.000.- Ft**, azaz kettőszázezer forint összegű cafetéria-juttatást, továbbá
- e) a ténylegesen munkaviszonyban álló (munkát végző) köztisztviselők részére, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. 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 tárgyévi 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.

(7) A képviselő-testület a 2018. évet követő 3 költségvetési év tervezett bevételeit és kiadásait összesítve a **7. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá.

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

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervet megillető maradvány 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 évközből 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 **9. tájékoztató mellékletben** bemutatott, tervezett és egyéb rendeletben hatáskörébe utalt társadalmi, szociálpolitikai juttatások előirányzat felhasználásáról rendelkezzen.

(2) Az (1) bekezdésben felsoroltak felhasználásáról a képviselő-testület 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 (intézményvezető).

(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:

- a) amennyiben biztosítékot kell nyújtani, vagy
- b) inkasszó jogot kell biztosítani, vagy
- c) alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor vagy
- d) 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
- e) 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 március 1-jén lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg:

a) 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,

b) 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. február 28.

dr. B o z s o l i k Róbert
polgármester

Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve:

2018. február 28.

Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző