

Kozármisleny Város Önkormányzat képviselő-testületének
3/2020. (I.22.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetéséről
(Egységes szerkezetben a 9/2020 (III.31.) önkormányzati rendelettel)

Kozármisleny Város Önkormányzat 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 Önkormányzat
- b) Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
- c) Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde
- 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. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 1.694.840.840 forintban állapítja meg.

3. §

*Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:*

<i>a) központi költségvetésből kapott támogatás</i>	<i>472.411.018 forint</i>
<i>b) elvonások bevételei</i>	<i>0 forint</i>
<i>b) működési bevételek</i>	
<i>ba) központi költségvetési szervtől,</i>	<i>13.694.266 forint</i>
<i>bb) társadalombiztosítási és elkülönített pénzügyi alapjaiból,</i>	<i>28.612.700 forint</i>
<i>bc) helyi önkormányzattól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>bd) nemzetiségi önkormányzattól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>be) többcélú kistérségi társulástól,</i>	<i>0 forint</i>
<i>bf) EU-s forrásból származó pénzeszközből,</i>	<i>7.732.569 forint</i>
<i>c) közhatalmi bevétel</i>	<i>176.500.000 forint</i>
<i>d) tulajdonosi bevétel,</i>	<i>23.876.328 forint</i>
<i>e) egyéb intézményi bevételek</i>	<i>160.051.867 forint</i>
<i>f) felhalmozási bevételek</i>	
<i>fa) felhalmozási célú átvett pénzeszköz</i>	<i>567.854.236 forint</i>

<i>fb) értékesítésből származó bevétel</i>	<i>8.929.134 forint</i>
<i>g) egyéb felhalmozási intézményi bevételek</i>	<i>0 forint</i>
<i>h) kölcsön</i>	<i>0 forint</i>
<i>i) előző évi pénzmaradvány</i>	<i>235.178.722 forint</i>

4. §

Az önkormányzat 2020. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés

aa) személyi jellegű kiadások	63.721.156 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.369.313 forint
ac) dologi jellegű kiadások	433.626.886 forint
ad) önkormányzat szociális támogatásai	17.095.000 forint
ae) egyéb működési célú kiadások	124.573.940 forint
af) intézményfinanszírozás	408.159.597 forint
ag) finanszírozási kiadás	57.559.809 forint

b) felhalmozási költségvetés

ba) beruházások	567.735.139 forint
bb) felújítások	12.000.000 forint
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 forint

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat *beruházásainak* részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A helyi 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. §

Az önkormányzat az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló pályázatok bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

8. §

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

a) fejlesztési cél	nincs
b) adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:	0 forint

9. §

Kozármisleny Város Önkormányzata 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 2020. 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 9 fő.

12. §

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésében az

általános tartalék

10.288.870 forint

céltartalék

29.432.024 forint

A céltartalék tervezett felosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

III. FEJEZET

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2020. évi költségvetési fő összegét **143.792.344,-** forintban állapítja meg.

14. §

A Hivatal 2020. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	140.571.721 forint
b) működési célú támogatásértéktű bevételek	0 forint
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint
c) közhatalmi bevételek	1.000.000 forint
d) intézményi működési bevételek,	3.176.000 forint
e) felhalmozási bevételek	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	3.420.844 forint

15. §

A Hivatal 2020. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	95.800.023 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15.217.321 forint
ac) dologi jellegű kiadások	35.500.221 forint
ad) elvonások, befizetések	0 forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	1.651.000 forint
bb) felújítások	0 ezer forint
c) kölcsönök	0 ezer forint

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza.

16. §

A képviselő-testület a Hivatal 2020. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 19 főben állapítja meg.

IV. FEJEZET

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

17. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) költségvetési szerv 2020. évi költségvetési fő összegét **327.147.929** forintban állapítja meg.

Az Óvoda 2020. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	267.587.876 forint
b) működési célú támogatásértéktű bevételek	0 forint
ba) helyi önkormányzattól,	0 forint

c) közhatalmi bevétel	0 forint
d) intézményi működési bevétel	54.186.000 forint
e) felhalmozási bevétel	0 forint
f) kölcsön	0 forint
g) előző évi pénzmaradvány	5.374.053 forint

18. §

Az Óvoda 2020. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai

a) működési költségvetés	
aa) személyi jellegű kiadások	173.794.929 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30.228.000 forint
ac) dologi jellegű kiadások	122.125.000 forint
ad) elvonások, befizetések	0 forint
b) felhalmozási költségvetés:	
ba) intézményi beruházások,	1.000.000 forint
bb) felújítások	0 forint
c) kölcsönök	0 forint

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza.

19. §

A képviselő-testület a 2020. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 52 főben állapítja meg.

Ennek megoszlása: - óvoda 43 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. §

A képviselő-testület 2020. évre az önkormányzatnál, Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 46.380 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. §

- (1) Az önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalékot növelik, kivéve a (2) bekezdésben foglaltakat, és felhasználásáról ötmillió forintig a polgármester dönt, azonban csak éven belüli kötelezettséget vállalhat.
- (2) 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 összegben.

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

25. §

- (1) Adott szabályozás kiterjed mindazon intézményekre, szervezetekre, jogi személyekre, magánszemélyekre, amelyek/akik Kozármislenyi Város Önkormányzatának 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-majör 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 Kozármisleny Város Önkormányzatával 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. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

A rendeletet a Képviselő-testület elfogadta a 2020. január 21-i ülésén.

dr. Biró Károly
polgármester

dr. Halmos Barbara Kitti
jegyző

A rendelet kihirdetve és egységes szerkezetbe foglalva:

Kozármisleny, 2020. március 31.



dr. Halmos Barbara Kitti
jegyző

