

Kölesd Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020 (II.14.)
önkormányzati rendelet-tervezete
a 2020. évi költségvetésről

Kölesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervre (Kölesdi Mesevár Óvoda) terjed ki.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

2. §

(1) Az önkormányzat a 2020. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét

525.517.436,- Ft

b) kiadási főösszegét

525.517.436,- Ft

c) hiányát

-

-ban állapítja meg.

(2) A 3. § (1) és 4. § (1) bekezdésben meghatározott önkormányzati szinten összevont bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 1.1 melléklet és a 1.2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a képviselő-testület a 2.1, 2.2 melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai, létszámkerete

3. §

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai

összesen:

525.517.436- Ft

melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről

216.448.221,- Ft

2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről

13.581.361,- Ft

3. Közhatalmi bevételek

21.000.000,- Ft

4. Működési bevételek

5.724.582,- Ft

5. Felhalmozási bevételek

14.579.803,- Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök

0,- Ft

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

21.491.610,- Ft

8. Finanszírozási bevételek

232.691.859,- Ft

- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele **232.691.859,- Ft**

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	525.517.436,- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	255.580.653,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	269.936.783,- Ft

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai	
összesen:	525.517.436,- Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési költségvetés	266.330.081,- Ft
1.1. Személyi juttatás	139.261.045,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	24.284.615,- Ft
1.3. Dologi kiadások	71.825.911,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.150.000,- Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	9.580.000,- Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	6.585.310,- Ft
1.7. Tartalékok	13.643.200,- Ft
2. Felhalmozási költségvetés	259.187.355,- Ft
2.1. Beruházások	221.365.465,- Ft
2.2. Felújítások	35.202.674,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	1.500.000,- Ft
2.4. Pénzügyi lízing	1.119.216,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	525.517.436,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) működési kiadások:	266.330.081,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	259.187.355,- Ft

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont engedélyezett létszám keretét 34 főben állapítja meg - ebből 2 fő közfoglalkoztatott – állapítja meg.

4. Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

6. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételi előirányzatai	
összesen:	525.517.436,- Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	216.448.221,- Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	13.581.361,- Ft
3. Közhatalmi bevételek	21.000.000,- Ft
4. Működési bevételek	5.724.582,- Ft
5. Felhalmozási bevételek	14.579.803,- Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	21.491.610,- Ft
8. Finanszírozási bevételek	232.691.859,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	232.691.859,- Ft

(2) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	525.517.436,- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	255.580.653,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	269.936.783,- Ft

7. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény kiadási előirányzatai összesen:	525.517.436,- Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési költségvetés	266.457.081,- Ft
1.1. Személyi juttatás	60.955.347,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	10.451.119,- Ft
1.3. Dologi kiadások	67.836.431,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.150.000,- Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	9.580.000,- Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	102.840.984,- Ft
1.7. Tartalékok	13.643.200,- Ft
2. Felhalmozási költségvetés	259.060.355,- Ft
2.1. Beruházások	221.238.465,- Ft
2.2. Felújítások	35.202.674,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	1.500.000,- Ft
2.4. Finanszírozási kiadások	1.119.216,- Ft

(2) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	525.517.436,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) Kölesd Községi Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	266.457.081,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	259.060.355,- Ft

8. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény jelen rendelet 6. § (1) és 7. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.1. és 9.1.1. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület Kölesd Községi Önkormányzat intézmény engedélyezett létszám keretét 11 főben, közfoglalkoztatási létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

**5. A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény
bevételei és kiadásai, létszámkerete**

9. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételi előirányzatai
összesen: **59.413.135,- Ft**

melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	-
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	59.413.135,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0,- Ft

(2) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:	59.413.135,- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-

(3) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	59.413.135,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	-

10. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadási előirányzatai
összesen: **59.413.135,- Ft**

melyből:

1. Működési költségvetés	59.413.135,- Ft
1.1. Személyi juttatás	48.363.878,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	8.593.677,- Ft
1.3. Dologi kiadások	2.455.580,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	-
2.1. Beruházások	-
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-

(2) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai:	59.413.135,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-

(3) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	59.413.135,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	-

11. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 9.2. és 9.2.1. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény engedélyezett létszám keretét 12 fő határozza meg.

(3) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetménye minden esetben a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (1) bekezdésében meghatározott illetményalap alkalmazásával került megállapításra.

6. A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételai és kiadásai, létszámkerete

12. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételi előirányzatai

összesen:

36.842.539,- Ft

melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	-
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	36.842.539,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0,- Ft

(2) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:

36.842.539,- Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei:

0,- Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:

-

(3) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:

36.715.539,- Ft

b) felhalmozási bevételek:

127.000,- Ft

13. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadási előirányzatai

összesen:

36.842.539,- Ft

melyből:

1. Működési költségvetés	36.715.539,- Ft
1.1. Személyi juttatás	29.941.820,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	5.239.819,- Ft
1.3. Dologi kiadások	1.533.900,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-

2. Felhalmozási költségvetés	127.000,- Ft
2.1. Beruházások	127.000,- Ft
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	36.842.539,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	36.715.539,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	127.000,- Ft

14. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény jelen rendelet 12. § (1) és 13. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.3 és 9.3.1.melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény engedélyezett létszám keretét 9 főben állapítja meg.

7. Az önkormányzat fejlesztési céljai

15. §

(1) Az önkormányzat beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: **259.187.355,- Ft**

melyből:

- beruházási kiadás	221.365.465,- Ft
- felújítási kiadás	35.202.674,-Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadás	1.500.000,- Ft
- pénzügyi lízing	1.119.216,- Ft

(2) Az egyes intézmények beruházási - fejlesztési kiadásainak részletezését a 6., 7. és 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

8. A költségvetési hiány finanszírozása

16. §

Az önkormányzat hiányt nem tervez.

9. Tartalék

17. §

(1) A képviselő-testület a 2020. évben 13.643.200 Ft tartalékot képez, az önkormányzati

közös hivatal átalakulása miatti többlet támogatás miatt.

10. Költségvetési mérlegek és kimutatások

18. §

- (1) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit (kötelezettségvállalásait) összevontan az 2. tájékoztató tartalmazza., 1. tájékoztató a kiadásokat és bevételeket, az 5. tájékoztató tábla az állami támogatásokat jogcímenként mutatja be.
- (2) Az önkormányzat hosszú távú elkötelezettségekkel nem rendelkezik.
- (3) Az önkormányzat nyújtott hitelekkel és kölcsönökkel nem rendelkezik.
- (4) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 3. tájékoztató tartalmazza.

19. §

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 4. tájékoztató szerint hagyja jóvá.

11. A költségvetés végrehajtásának szabályai

20. §

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

21. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre

22. §

A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

23. §

Az Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal munkaköri leírásban kijelölt gazdálkodási-pénzügyi előadója köteles minden hónap 10. napjáig az aktuális tartozásállományról a polgármester részére adatot szolgáltatni.

12. Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

24. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület az önkormányzatnál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi 1.000.000,- Ft összegig:

- a) készpénzfizetési számlák,
 - b) vásárlási előleg, ellátmány,
 - c) munkavállalók illetmény előlege,
 - d) munkavállalók utazási költségtérítése,
 - e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
 - f) közcélú dolgozók munkabére,
 - g) segélyek,
- térítési díjak visszafizetése.

13. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

25. §

A költségvetés végrehajtását a települési önkormányzat által megbízott belső ellenőr, illetve az erre felhatalmazott szervek ellenőrizhetik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

14. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

26. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközöket tartós betétként lekösse. A lekötésről a képviselőket a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell.

15. Vegyes és záró rendelkezések

27. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2020. évi gazdálkodás során alkalmazni kell.

28. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Kölesd, 2020. február 13.

Gerifenstein József
polgármester



dr. Herczig Hajnalka
jegyző

A kihirdetés napja: 2020. február 14.

