

Molnasszecsőd Község Önkormányzata Képvisező-testületének
3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete
Molnasszecsőd Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Molnasszecsőd Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Molnasszecsőd Község Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), valamint annak költségvetési szervére, a Molnasszecsődi Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési szervét - 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 365.587.933 forintban állapítja meg az **1. melléklet** rovatrendje alapján.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **2., 6. és 10. melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési bevételei:

a) önkormányzatok működési támogatásai [a b) pont szerinti kivétellel]	63.750.651 Ft
b) működési célú támogatások államháztartáson belülről	7.023.228 Ft
c) közhatalmi bevételek	7.700.000 Ft
d) intézményi működési bevétel	4.479.099 Ft
e) működési célú átvett pénzeszköz- tagi kölcsön visszatérülés	0 Ft
f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
g) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	264.510.927 Ft
h) finanszírozási bevételek - előző évi pénzmaradvány igénybevétele	18.124.028 Ft
amelyből:	
fa) előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	18.124.028 Ft
fb) az előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei	362.199.933 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei	3.388.000 Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0 Ft

(4) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek	82.952.978 Ft
b) felhalmozási bevételek	264.510.927 Ft
c) finanszírozási bevételek	18.124.028 Ft

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatait a **3., 4., 9., és a 11. melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási:

a) működési költségvetés	120.798.909 Ft
aa) személyi jellegű kiadások	15.072.295 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.423.369 Ft
ac) dologi jellegű kiadások	81.479.258 Ft
ad) egyéb működési célú kiadások	19.811.987 Ft
ae) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.012.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés	201.867.679 Ft
ba) beruházások	201.867.679 Ft
bb) felújítások	0 Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
bd) felhalmozási célú keret tartalék	0 Ft
c) finanszírozási kiadások	42.921.345 Ft

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	365.187.933 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	400.000 Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0 Ft

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítási kiadásokat felújításonként, valamint beruházási kiadásokat beruházásonként a **3. melléklet** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai a **8. melléklet szerint** kerülnek elfogadásra.

(6) A **11. mellékletben** meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek felső határa az **5. melléklet szerint** kerülnek elfogadásra.

5. § A költségvetési egyenleg 0 Forint:

- a) működési cél szerint 0 Ft többlet/hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 0 Ft többlet/hiány.

6. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 12.968.164 Ft. A tartalékokat a **12. melléklet** tartalmazza.

7. § A képviselő-testület az önkormányzat 2020.évre összesített – közfoglalkoztatottakat is tartalmazó – létszám-előirányzatát a **7. mellékletben** foglaltak alapján állapítja meg.

8. § A képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **13. melléklet** tartalmazza.

9. § Az önkormányzat helyi adóbevételeinek részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

10. § A képviselő-testület a Molnashécsődi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételi és kiadási főösszegét 40.371.319 forintban állapítja meg.

11. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Központi, irányító szervei támogatások	40.371.319 Ft
amelyből:	
aa) működési bevételek	36.182.000 Ft
ab) felhalmozási bevételek	0 Ft
ac) működési célú átvett pénzeszközök	3.666.582 Ft
ad) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240.000 Ft
ad) finanszírozási bevételek	0 Ft
d) működési bevételek	0 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) előző évi maradvány igénybevétele	282.737 Ft

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei	40.131.319 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei	240.000 Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0 Ft

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből

a) működési bevételek	40.131.319 Ft
b) felhalmozási bevételek	240.000 Ft
c) finanszírozási bevételek	0 Ft

12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	40.371.319 Ft
aa) személyi juttatások	29.280.144 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.776.205 Ft
ac) dologi kiadások	6.074.970 Ft
ad) felhalmozási kiadások	240.000 Ft
b) finanszírozási kiadások	0 Ft

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai	40.131.319 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	240.000 Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0 Ft

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

14. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

15. § Az önkormányzat költségvetési szerve szabadon használhatja fel a jóváhagyott bevételi előirányzatán felüli többletbevételeket.

16. § (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 értékhatárra 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.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

5. Egyéb rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez figyelembe vehető beruházásokat és felújításokat a **14. mellékletben** határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a **15. mellékletben** határozza meg.

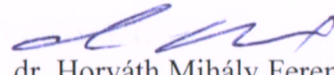
6. Záró rendelkezések

18. § Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Kelt: Molnászezsöd, 2020. február 12.


Varga Gyula
polgármester



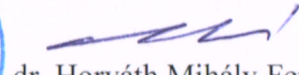

dr. Horváth Mihály Ferenc
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Molnászecsőd, 2020. február 14.




dr. Horváth Mihály Ferenc
jegyző

**Államháztartási mérlegek
a költségvetési rendelet-tervezethez**

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

1. melléklet: Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek
2. melléklet: Az önkormányzat 2020. évi előirányzatai bevételei
3. melléklet: Az önkormányzat 2020. évi előirányzatai kiadásai
4. melléklet: Irányító szervei támogatások folyósítása
5. melléklet: A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban
6. melléklet: Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek
7. melléklet: Foglalkoztatottak létszáma
8. melléklet: Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások
9. melléklet: Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése
10. melléklet: Támogatások, kölcsönök bevételei
11. melléklet: Beruházások és felújítások
12. melléklet: Általános- és céltartalékok
13. melléklet: Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai
14. melléklet: A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé
15. melléklet: A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek

KIMUTATÁSOK:

- Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- **2020. évi közvetett támogatások**
- **A többéves kihatással járó döntések**
- **Előirányzat felhasználási ütemterv**