

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

...../2020.(....) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről.

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§

(1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.

(2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.

(3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2.§

(1) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	57.472.277 Ft-ban
b) költségvetési kiadásai összegét	175.773.302 Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	118.301.025 Ft-ban
d) a maradványt	118.301.025 Ft-ban
e) a bevételek és kiadások összegét	175.773.302 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2 § (1) bekezdés c) pontjában szereplő 118.301.025 Ft költségvetési hiányt a 118.301.025 Ft maradvánnyal finanszírozza.

(3) Az önkormányzat 2020. évi költségvetés bevételi előirányzatának részletezését, forrásait, költségvetési bevételinek és kiadásainak főbb jogcímeit az 1. melléklet, bevételi előirányzatainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

1) Működési kiadások	66.596.384 Ft
a) Személyi juttatás	28.392.972 Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	4.968.712 Ft
c) Dologi kiadás	20.000.000 Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	3.378.200 Ft
f) Egyéb működési kiadás	9.856.500 Ft
1) Egyéb működési támogatás	5.856.500 Ft
2) Tartalék	4.000.000 Ft
1) Általános tartalék	4.000.000 Ft
2) Céltartalék	0 Ft

2) Felhalmozási kiadások	108.287.264 Ft
a) Beruházási kiadások	17.295.270 Ft
b) Felújítási kiadások	90.991.994 Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
3) Finanszírozási kiadások	889.654 Ft
a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	889.654 Ft

Létszámkeretét: 2020.01.01-től 10 főben
állapítja meg.

(5) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 1 melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

(7) A kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként 2. melléklet, kiadásai jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(9) Az önkormányzat költségvetésében szereplő tevékenységenkénti kiadásait a 3. melléklet címenként részletezi az egyéb feladatait 4.5.6. 7. melléklet tartalmazza.

(10) A Képviselő-testület a 2020. évi támogatások kiadásait célonként 4. mellékelt szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület a 2020. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.

(12) A Képviselő-testület a 2020. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(13) A képviselő-testület a 2020. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(14) A képviselő-testület a 2020. évi előirányzatok felhasználását a 8. mellékelt szerint állapítja meg.

(15) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(16) A Képviselő-testület 2020. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.

(17) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A.§-a szerinti tervszámait a 1. melléklet szerint határozza meg.

(18) A Képviselő-testület 2020. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.

(19) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közép- és felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek az 1992. évi XXIII. tv. 44/A. §. alapján az illetmény kiegészítés mértékét a 44.§. (4) bekezdés c./ pontja szerint 10 %-ban állapítja meg.

(20) A Képviselőtestület a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria juttatásának összegét az illetményalap ötszörösében maximum 200.000 forintban állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bek. figyelembevételével.

(21) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2020. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

3. Költségvetési tartalék

3. §

(1) Az önkormányzat a 2020. évi költségvetésében 4.000.000 Ft tartalékot határozott meg.

(2) Az önkormányzat a 2020. évi költségvetésében általános tartalékot határoz meg melynek felhasználása az alábbiak szerint történhet.

a) Működési tartalék	4.000.000 Ft
b) Felhalmozási tartalék	0 Ft

(3) A 2020. évi általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(4) A tartalék felhasználásáról a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

4. Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

4.§

(1) Költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szervalapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.

(2) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többlet finanszírozási igénye van.

5.§

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

6.§

(1) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatni köteles. A képviselőtestület félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-ig - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

7.§

(1) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000,- Ft összeghatárig – mely esetenként az 200.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.

8.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött hiány finanszírozási módja hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.
- (2) Hitelügyeletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselőtestületet illetik meg.

9.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.
- (3) Az előző évi pénzmaradvány a működési vagy felhalmozási tartalék összegét növeli jellegétől függően.

10.§

Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

5.Záró rendelkezések

11.§

- (1) E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.
- (1) Hatályát veszti az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019(II.15.) önkormányzati rendelet.

Monostorapáti, 2020. február 07.

Márvány Péter
polgármester

T a k á c s Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2020.

T a k á c s Lászlóné
jegyző