

Somodor Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2020 (II. 12.)

RENDELETE

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 2020. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a 2020. évi költségvetés gazdálkodás vonatkozásában a képviselő-testületre és annak bizottságaira.

2. §

- (1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1.sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat – elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2.sz. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a 3. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő támogatási célokat és összegeit a 9.sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat 2020. évi költségvetését 93.503.129,- Ft bevétellel és kiadással, ezen belül:

66.467.349,- Ft tárgyévi bevétellel,
 26.953.230,- Ft finanszírozási bevétellel (előző évi maradvány igénybevétele)
 92.461.647,- Ft tárgyévi kiadással ,
 958.932,-Ft finanszírozási kiadással (Áht-on belüli megelőlegezés)
 ezen belül

41.763.529,-Ft működési célú bevétellel
 46.141.613,-Ft működési célú kiadással
 4.378.084,-Ft működési célú hiánnyal
 47.361.516,-Ft felhalmozási célú kiadással
 51.739.600,-Ft felhalmozási célú bevétellel
 4.378.084,-Ft felhalmozási célú többlettel

állapítja meg.

- (2) Az önkormányzatnak 2020. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell.

A saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeket a 13.sz melléklet tartalmazza.

- (3) A bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat –a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve- az alábbiak szerint állapítja meg:

működési költségvetés tárgyévi bevétel	38.488.442,-Ft
működési költségvetés finanszírozási bevétele	3.275.087,-Ft
működési költségvetés tárgyévi kiadás	45.182.681,-Ft
ebből:	
- a személyi juttatások kiadásai	9.395.696,-Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok	1.759.625,-Ft
- a dologi kiadások	20.519.760,-Ft
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	5.233.000,-Ft
- finanszírozási kiadás	958.932,-Ft
- az egyéb működési célú kiadás	8.274.600,-Ft
-Ebből:	
- egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	7.374.600,-Ft
- egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	400.000,-Ft
- a céltartalék	500.000,-Ft

a felhalmozási költségvetés tárgyévi bevétele	28.061.457,-Ft
a felhalmozási költségvetés finanszírozási bevétele	23.678.143,-Ft
a felhalmozási költségvetés tárgyévi kiadása	47.361.516,-Ft
ebből:	
- a beruházások összege	25.000.000,-Ft
- a felújítások összege	22.361.516,-Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0,-Ft

- (4) A képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú /tőkejellegű/ bevételeket és kiadásokat az 4. és 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.

- (5) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2020. évben -a közfoglalkoztatottak nélkül – 1 fő.
- (6) A közfoglalkoztatottak éves létszáma 4 fő+ Ginop pályázatos: 2 fő

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását és a kiadási főösszeget előirányzat csoportonként, ezen belül kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok az 1. sz. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. §-ban megállapított bevételeket az önkormányzat által alapított költségvetési szervként a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

A képviselő-testület a 2020. évi költségvetés kiadásait költségvetési szervként - és ezen belül kiemelt előirányzatait, engedélyezett létszámát, valamint az intézményi támogatásokat a 3. sz. melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetési szervek a személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival rendelkeznek.

Tartalékok

7. §

Az önkormányzat 500.000 Ft tartalékot képez , melyből 0 Ft általános tartalék, és 500.000 Ft a céltartalék. (Likviditás megőrzésére képzett tartalék)

A tartalékok felett a képviselő-testület rendelkezik.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 6. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. §

- (1) Az előirányzat felhasználási tervet a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) A 2020. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 9. sz. melléklet tartalmazza
- (3) Az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kimutatását a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 12.sz. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások jogcímeit és összegeit a 13. sz. melléklet tartalmazza.

A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

- (1) A költségvetési szervek saját hatáskörében -kivéve a kiemelt előirányzatokon belülnem módosíthatják a költségvetési előirányzatukat. A szükséges előirányzat változásról a polgármester előterjesztésében a képviselő testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Ha évközben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő központi adókból származó részesedést, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatai támogatásait, valamint a részükre juttatandó költségvetési támogatásokat zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (2) A jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételt – a céljelleggel juttatott pénzeszköz kivételével- a költségvetési rendeletmódosítást követően használható fel.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1000 eFt összeghatárra a polgármesterre átruházza a személyi juttatás előirányzata kivételével. Az átruházott hatáskörben hozott döntésről a polgármester a soron következő ülésen köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

11. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozására a képviselő-testület a számlavezető pénzügyintézetől likviditási hitelt vehet fel.
- (2) Amennyiben a képviselő-testület által meghatározott folyószámla hitelkeret összege nem nyújt fedezetet a bérkifizetésekhez, akkor a képviselő-testület munkabér hitel felvételt engedélyez.
- (3) Valamennyi az (1)-(2) bekezdésben meghatározott esetekben felhatalmazza a

polgármestert és a pénzügyi ellenjegyzőt az ezzel kapcsolatos hitelszerződés megkötésére. A polgármester a hitelszerződésről, az annak aláírását követő soron következő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

- (4) A szabad pénzeszközök pénzügyi lekötésével kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület értékhatártól függetlenül a polgármester hatáskörébe utalja, úgy, hogy ennek lebonyolítása csak a számlavezető pénzügyintézetnél történhet. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen beszámol.

ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

12. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Somodor, 2020. február 11.

Makai Sándor sk.
polgármester

Dr. Mészáros Renáta sk
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2020. február 12.-én kihirdetésre került.

Dr. Mészáros Renáta sk.
jegyző