

MERSEVÁT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2020. (II.11.) önkormányzati rendelete

a 2020. évi költségvetésről

Mersevát Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikke (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

I.

Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

2.§

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg.

Bevételek		Kiadások		
Költségvetési bevételek	48 307 773	Költségvetési kiadások	60 680 408	-12 372 635
Költségvetési hiány belső finanszírozása	13 713 794			13 713 794
Ebből: Működési pénzmaradvány	13 713 794			13 713 794
Felhalmozási pénzmaradvány				
Költségvetési hiány külső finanszírozása (finanszírozási bevételek)	0	Finanszírozási kiadások	1 341 159	-1 341 159
Ebből: Működési hitel felvétel	0	Ebből: Működési hitel törlesztés		
Felhalmozási hitel felvétel	0	Felhalmozási hitel törlesztés	0	
		Előző évi megelőlegezés visszafizetése	1 341 159	
Bevételek főösszege	62 021 567	Kiadások főösszege	62 021 567	0

Költségvetési bevételek

3.§

(1) A bevételek címek szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. §-ban meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	61 817 567 Ft
b) felhalmozási célú bevétel	204 000 Ft

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) működési bevétel	5 174 792 Ft
b) közhatalmi bevételek	9 400 000 Ft
c) működési célú támogatás államháztartáson belül	33 528 981 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	204 000 Ft
h) finanszírozási bevételek	13 713 794 Ft

(4) A feladatalapú finanszírozás előirányzatainak további részletezését a 2. melléklet mutatja.

(5) Az önkormányzat bevételei kormányzati funkciók szerinti bontását a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Az intézményi bevételek kiemelt előirányzatok szerinti bontását, a költségvetési szervek önkormányzati támogatását a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat bevételei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását az 5. melléklet tartalmazza.

4.§

(1) A működési célú források között működési hitel (likvid hitel) igénybe vétele nem szerepel.

(2) A felhalmozási célú források között fejlesztési célú hitel felvétele nem szerepel.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben meghatározott hitelek igénybevétele a mindenkori pénzügyi szükségletek függvényében történik.

Költségvetési kiadások

5.§

(1) A kiadások címek szerinti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. §-ban meghatározott kiadási főösszegeből

a) működési, fenntartási kiadásokra	46 844 567 Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra biztosít.	15 177 000 Ft-ot

6. §

(1) A képviselő-testület az 5. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	21 296 527 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	3 681 195 Ft
c) dologi kiadások	14 356 925 Ft
d) egyéb működési kiadások	3 662 002 Ft
e) ellátottak pénzbeli támogatása	2 373 640 Ft
f) tartalék	133 119 Ft
g) finanszírozási kiadások	1 341 159 Ft

(2) Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 7. melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdésben megjelölt kiadásokat és kiemelt előirányzatokat intézményi megbontásban a 8. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A képviselő-testület az 5. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	477 000 Ft
b) felújítások	14 000 000 Ft
c) egyéb felhalmozási célú kiadások	700 000 Ft

(2) A 7.§ (1) bekezdésének a)-b) pontjában megjelölt beruházási, felújítási kiadásokat tételesen a 9. melléklet tartalmazza. A támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza. A kiadások kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok szerinti bontását a 11. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat a 6. sz. mellékletben meghatározott kiadásai között az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 133 119

Ft összegű működési általános tartalékot képez, melyek felett a képviselő-testület rendelkezik.

9.§

A képviselő-testület a fejlesztési és működési feladatok mérlegét a 12. mellékletben kimutatottak szerint veszi tudomásul.

10. §

A képviselő-testület az intézmények létszámkeretét a 13. melléklet szerint rögzíti, melyben a közfoglalkoztatottak 2020. évi létszám-előirányzata is feltüntetésre kerül.

11.§

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 14. melléklet mutatja be.

12.§

Az önkormányzat több évre áthúzódó kötelezettségvállalásokat nem tervez.

13. §

Az önkormányzat az adósságkonszolidáció után hitelállománnyal nem rendelkezik.

14. §

Az Önkormányzat Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 15. melléklet részletezi.

15. §

A költségvetési évet követő 3 évre tervezett előirányzatokat a 16. melléklet részletezi.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

16. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség, átláthatóság szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételeik beszedésére, és – a bevételek teljesülése függvényében - a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

17. §

(1) A feladatalapú finanszírozást megalapozó feladatmutatók felméréséről, évközi változásáról, elszámolásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylést végző mersevati pénzügyi ügyintéző részére a kért határidőre adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatalapú finanszírozásigénylését, évközi változásait, elszámolását megalapozó mutatószámok valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

18. §

Az egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott működési célú támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

19. §

A képviselő-testület az önkormányzat számára év közben biztosított központi pótelőirányzatokkal a költségvetési rendeletet legalább negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló jóváhagyását megelőző képviselő-testületi ülésen december 31-i hatállyal módosítja.

III. Záró rendelkezések

20. §

Ezen a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Celldömölk, 2020. február 10.

Farkas Gábor
jegyző

Csillag Albert
polgármester

A rendelet kihirdetése 2020. február 11. napján megtörtént.

Mersevát, 2020. február 11.

Farkas Gábor
jegyző