

Szelevény Község Önkormányzatának
..../2020. (.....) önkormányzati rendelete

Szelevény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Szelevény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Szelevény Község Önkormányzatára, annak szerveire, az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

- 2.§** (1) Az önkormányzat költségvetésében az irányítása alá tartozó költségvetési szerv egy címet alkot az alábbiak szerint:
- a) Hétszínvirág Óvoda
- (2) Az önkormányzat által ellátott feladatok önálló címet alkotnak.

3. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

3. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 195.767.564 forintban állapítja meg.

4. § Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

B1 Működési célú támogatások	106.611.367 Ft
B2 Felhalmozási támogatás	13.770.970 Ft
B3 Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
B4 Működési bevétel	8.100.000Ft
B8 finanszírozási bevétel	48.085.227 Ft

5. § Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	142.190.984 Ft
K1 Személyi juttatás:	59.369.258 Ft
K2 Járulékok:	9.125.725 Ft
K3 Dologi kiadások:	62.046.001 Ft
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.000.000 Ft
K5 Egyéb működési célú kiadás	4.650.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés	53.576.580 Ft
K6 Beruházás	13.926.580 Ft
K7 felújítás	39.650.000 Ft

6. § A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 21 fő
A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

7. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 3.700 e Ft

4. Az önkormányzat saját költségvetése

8. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2020 évi költségvetési fő összegét 194.948.756 Ft-ban állapítja meg.

9. § Az önkormányzat saját, 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

B1 Működési célú támogatások	106.086.142 Ft
B2 Felhalmozási támogatás	13.770.970Ft
B3 Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
B4 Működési bevétel	8.100.000Ft
B8 finanszírozási bevétel	47.791.644 Ft

10. § Az önkormányzat saját, 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	141.372.176 Ft
K1 Személyi juttatás:	44.063.478 Ft
K2 Járulékok:.....	6.554.665 Ft
K3 Dologi kiadások:	59.326.001 Ft
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.000.000 Ft
K5 Egyéb működési célú kiadás	4.650.000 Ft
K9 Finanszírozási kiadás	19.778.032Ft
b) felhalmozási költségvetés:	53.576.580 Ft
K6 Beruházás	13.926.580 Ft
K7 Felújítás	39.650.000 Ft

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2020. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 17 fő
A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

5. Az önkormányzat Hétszínvirág Óvoda költségvetési szervének költségvetése

12. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Hétszínvirág Óvoda 2020. évi költségvetési fő összegét 20.596.840 Ft forintban állapítja meg.

13. § A Hétszínvirág Óvoda 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

B1 Bértámogatás	525.225 Ft
B8 Finanszírozási bevétel	20.071.615 Ft

14. § A Hétszínvirág Óvoda 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	20.596.840 Ft
K1 Személyi juttatás:	15.305.780 Ft
K2 Járulék:	2.571.060 Ft
K3 Dologi kiadás:	2.720.000 Ft

15. § (1) A képviselő-testület a Hétszínvirág Óvoda 2020 évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 4 fő

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

16. § A rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25. § (4) bekezdése alapján – tartalmazzák a rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat.

17. § Az önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

18. § Az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 2. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

19. § Az önkormányzat engedélyezett létszámát a 3. mellékletben szerint fogadja el.

20. § Az önkormányzat működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

21. § A Hétszínvirág Óvoda bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 5. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

22. § A Hétszínvirág Óvoda kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 6. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

23. § A Hétszínvirág Óvoda engedélyezett létszámát a 7. mellékletben szerint fogadja el.

- 24. §** A Hétszínvirág Óvoda működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 25. §** A 9. melléklet tartalmazza 2020. költségvetési év többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban. Nem tartalmaz adatot.
- 26. §** A 10. melléklet tartalmazza az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban.
- 27. §** A költségvetési év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesítéséről az előirányzat felhasználási és likviditási tervet a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. A költségvetéssel kapcsolatos egyéb rendelkezések

- 28. §** Az önkormányzati intézményeknél a bérfizetés napja minden hónap 5-ig.
- 29. §** A Tiszasasi Közös Önkormányzati Hivatal munkavállalói tekintetében az éves cafetéria juttatás mértéke 231.900 Ft, amely magába foglalja a juttatást és annak közterheit is. Szelevény Községi Önkormányzat és a Hétszínvirág Óvoda közalkalmazottai évi nettó 120 e. Ft-ot kapnak cafetéria juttatást. A bankszámlával rendelkező dolgozók részére fizetett folyószámla költségtérítés összege havi 1000 Ft. A köztisztviselők illetményalapját a képviselő-testület a 2020. évre 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- 30. §** Az egyéb működési célú támogatásokat 4.650.000 Ft-ban, tételesen hagyja jóvá a Képviselő-testület. A tételes jóváhagyásban szerepel 950.000 támogatás és 3.700.000 tartalék Ft .
- 31. §** A képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.
- 32. §** A költségvetési szerv szellemi és anyagi kapacitásával végzett valamennyi tevékenységet alaptevékenységként kell besorolni. A vállalkozási tevékenység a támogatáson kívüli forrásból, nem kötelezően végzett termelő-, szolgáltató-, értékesítő tevékenység, amit a költségvetési szerv haszonszerzés céljából végez. Minden más tevékenység alaptevékenységnek minősül. Az önkormányzat és költségvetési szerve csak alaptevékenységet végez.

7. Tartalékok felhasználási rendje

- 33. § (1)** A költségvetés **általános tartaléka 3.700.000 Ft**, mely az évközben felmerülő többlet kiadásokra illetve az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2)** A működési és felhalmozási célú általános tartalék terhére kizárólag a képviselő-testület vállalhat kötelezettséget.

8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

34. § Költségvetési hiány finanszírozása céljából hitelfelvétellel kapcsolatos jogkörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügyletben a kormány hozzájárulás megszerzése szükséges vagy szükséges lehet.

35. § A kötött felhasználású feladat finanszírozásokat csak a célnak megfelelően lehet igénybe venni.

36. § A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

(a) A rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.

(b) A költségvetési kiadások csökkentése, minden területen a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat kell, hogy legyen.

9. A költségvetési szervek gazdálkodása

37. § A költségvetési szervek e rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.

38. § Az intézmény vezetője munkáltatói és bérgazdálkodói jogköre gyakorlása során nem vállalhat olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelne 2020. évre, illetve a következő évekre.

39. § A rendelet 7. mellékletében meghatározott és engedélyezett közalkalmazotti és munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott létszámot az intézmény saját hatáskörben nem növelheti, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti.

40. § A központi költségvetésből származó bevételek (feladatfinanszírozás) biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, változás esetén jogszabály által meghatározott határidőben gondoskodni kell a lemondásról, illetve a pótigényletről. A feladat finanszírozás alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

41. § Az önkormányzat költségvetési szervének vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez kapcsolódó szabályzatokat.

42. § (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai terhére a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (a továbbiakban: kötelezettségvállalás) a polgármester jogosult.

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás a gazdasági eseményenként 100 e forintot el nem érő tételek, a pénzügyi szolgáltatások igénybevételéhez kapcsolódó kifizetések esetében, valamint a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség esetében.

(4) A költségvetési szerv vezetője szakmailag és gazdaságilag is felelős a feladatai ellátásához a vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság, a gazdaságosság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a belső kontrollok megszervezéséért.

10. Előirányzat változtatása

43. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt jogcímcsoportok közötti előirányzat átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt. A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra, valamint a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítására a képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára. A felhatalmazás érvényesítéséről a polgármester évente egy alkalommal zárszámadás keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

44. § (1) Az önkormányzati költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

45. § Ez a rendelet év hó napján lép hatályba.

Kelt:, 20... hó ... nap

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt:, 20... hó ... nap

P.H.

.....
jegyző