

**Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya a Somogytúr Község Önkormányzatára terjed ki.

2. Az önkormányzat 2020. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület Somogytúr Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési főösszegét 99 180 456 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 68 362 213 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 118 552 744 forint,
- c) a költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete): 53 343 231 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	7 286 751 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	56 586 205 forint,
d) B4. Működési bevételek:	4 489 257 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	68 362 213 forint.
i) B8. Finanszírozási bevételek:	53 343 231 forint.
j) Finanszírozási bevételek összesen:	53 343 231 forint.

k) Bevételek mindösszesen: 121 705 444 forint.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 68 362 213 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 53 343 231 forint.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 68 362 213 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatok közül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	17 267 957 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2 794 740 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	59 080 589 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1 262 000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	12 112 458 forint,
f) K6. Beruházások:	8 255 000 forint,
g) K7. Felújítások:	17 780 000 forint,
h) Költségvetési kiadások összesen:	118 552 744 forint.

i) K9. Finanszírozási kiadások	3 152 700 forint,
j) Finanszírozási kiadások összesen:	3 152 700 forint.

k) Kiadások mindösszesen: 121 705 444 forint.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 76 955 737 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 44 749 707 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 92 517 744 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 26 035 000 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) informatikai eszközök beszerzése: 1 255 000 forint,
 - ab) egyéb tárgyi eszközök beszerzése: 7 000 000 forint,
- b) felújítási kiadások felújításonként:
 - ba) ingatlanok felújítása: 17 780 000 forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Családi támogatások: 140 000 forint,
- b) Szociális támogatások: 1 600 000 forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint, melyből:

a) az általános tartalék 0forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 3 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 50 190 531 forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 17 780 000 forint hiány.

(2) Az önkormányzat 50 190 531 forint 2020. évi költségvetési egyenlegének finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással forint,

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti finanszírozás az alábbiak szerint valósul meg:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának

igénybevétele összesen:

53 343 231 forint,

ebből:

aa) működési célú

53 343 231 forint,

ab) felhalmozási célú

0 forint,

b) egyéb finanszírozási kiadás összesen:

3 152 700 forint,

ebből:

da) működési célú

3 152 700 forint,

db) felhalmozási célú

0 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

11. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:

- a) fejlesztési cél,
- b) fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:0.... ezer forint.

12. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

15. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételeiről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

16. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

17. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemelhethi. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

18. § A képviselő-testület a 16. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 17. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

19. § (1) A képviselő-testület 2020. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46380 forint.
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 148 500 forint/év/fő.

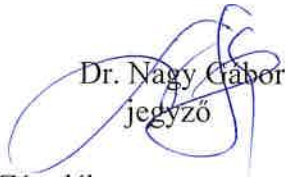
(2) A köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatásai, valamint szociális és kegyeleti támogatása 2020. évi kereteit az 5. számú melléklet tartalmazza.

20. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

5. Záró rendelkezések

21. § E rendelet 2020. év. február hó 27. napján lép hatályba.

Kelt: Somogytúr, 2020. február hó 26. nap


Dr. Nagy Gábor
jegyző

P.H.

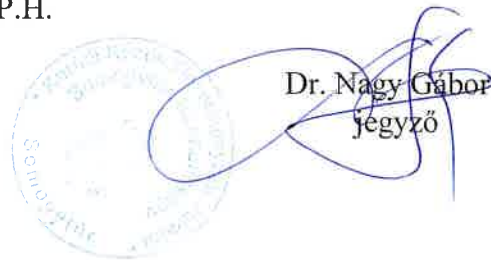

Takács János
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Somogytúr, 2020. február hó 26. nap

P.H.


Dr. Nagy Gábor
jegyző

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	2020. évi eredeti előirányzat							Mind-összesen
				Önkormányzat				Községi hivatal			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	
1.	Műk. célú támogat. áht-n belülről	B1	091.	7 286 751	0	0	7 286 751		0		0
2.	Felhalm. célú támogat. áht-n belülről	B2	092.	0	0	0	0			0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	55 938 522	0	647 683	56 586 205				0
4.	Működési bevételek	B4	094.	4 489 257	0	0	4 489 257				
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	0	0	0	0			0	0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.		0	0	0			0	0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	0			0			0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen			67 714 530	0	647 683	68 362 213	0			0
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0			0	0
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.				0		0		0
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.	53 343 231	0	0	53 343 231			0	
12.	Intézményfinanszírozás	B816	098.				0			0	0
13.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0		0		
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			121 057 761	0	647 683	121 705 444	0	0	0	0

1.	Működési célú bevételek			11 776 008	0	0	11 776 008	0	0	0
2.	Felhalmozási célú bevételek			109 281 753	0	647 683	109 929 436	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			121 057 761	0	647 683	121 705 444			0

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Szám- szám	2020. évi eredeti előirányzat							Mind- összesen
				Önkormányzat				Községi hivatal			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051	17 267 957	0	0	17 267 957				
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052	2 794 740	0	0	2 794 740				
3.	Dologi kiadások	K3	053	59 080 386	0	0	59 080 586				0
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054	1 262 000	0	0	1 262 000	0			0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055	12 265 158	0	0	12 256 158				
6.	Beruházások	K6	056	8 255 000			8 255 000				0
7	Felújítások	K7	057	17 780 000			17 780 000				0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058				0				0
8.	Költségvetési kiadások összesen			118 705 441	0	0	118 705 444	0			0
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911		3 000 000		3 000 000	3 000 000				0
10.	Intézményfinanszírozás	K9	059				0				0
11.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0				0
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			118 705 441	0	3 000 000	121 705 444	0			0

1.	Működési célú kiadások			110 450 441	0	0	113 450 441	0	0	-8 255 000
2.	Felhalmozási célú kiadások			8 255 000	0	0	8 255 000	0	0	8 255 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			118 705 441	0	3 000 000	121 705 441	0	0	0

1.	Működési célú bevételek - kiadások			-98 674 433	0	-3 000 000	-101 674 436	0	0	8 255 000
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			101 026 753	0	647 683	101 674 436	0	0	-8 255 000

1. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Sor-	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	Rovat-	Számla-	2020. évi eredeti előirányzat				Mind-
				Önkormányzat		Közös hivatal		
				2 352 320	0	-2 352 317	0	0
								0

2. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	Előirányzatok	
2		Bevételi	Kiadási
3			
4	-		
5	-		
6	-		
7	-		

3. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok forintban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	általános	0
3		
4		
5		
6	Összesen	0

4. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		

5. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendeletben meghatározott juttatásokra kifizethető keret juttatástípusonként

Köztisztviselők részére nyújtható juttatások és támogatások

a) Az állományban lévő köztisztviselők részére nyújtható juttatások 2019. évi kerete

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
2	Lakhatási, lakásépítési, lakásvásárlási támogatás			
3	Albérleti díj hozzájárulás	K1111 Lakhatási támogatás		
4	Családalapítási támogatás	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
5	Szociális támogatás	K1112. Szociális támogatás		
6	Illetményelőleg			
7	Tanulmányi ösztöndíj, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai érintett rovata		
8	Üdülési támogatás (SZÉP kártya)	K1107 Béren kívüli juttatás	631 164	
9	Juttatások összesen		631 164	

b) a Nyugállományú köztisztviselők részére nyújtható támogatások 2019. évi kerete

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
2	Eseti szociális segély			
3	Jövedelem-kiegészítés			
4	Temetési segély,			
5	Kedvezményes étkeztetés			
6	Kedvezményes üdültetés			
7	Egyes szolgáltatások kedvezményes igénybevétele			
8	Támogatások összesen			

6. számú melléklet a 2/2020. (II.26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	