

**Felsőszölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének
1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Módosítva a 4/2020. (X.2.) önkormányzati rendelettel.
(Egységes szerkezetbe foglalva 2020. október 3-án)

Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Felsőszölnök Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje

2. § ¹(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetési főösszegét

a) 111 496 316 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 70 354 767 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 1 551 787 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 39 589 762 Ft.

b) 111 496 316 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 81 693 154 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 28 335 859 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 1 467 303 Ft.

²(2) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 38 122 459 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 11 338 387 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 26 784 072 forint hiány.

³(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a, belső finanszírozáson belül:

- aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 38 122 459 forint, ebből:
- aaa) működési célú 11 338 387 forint,
- aab) felhalmozási célú 26 784 072 forint.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

¹ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

² A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 2. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

³ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

szerinti bontásban – a 2020. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a 2. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülré és kívülré bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a 6. melléklet mutatja be.

⁴3. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 2 644 849 forint.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 7. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg:

4. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. számú melléklet tartalmazza.

⁴ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

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

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) 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.

9. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

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

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjessze a képviselő-testület elé.

11. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

6. Záró rendelkezések

12. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Felsőszölnök, 2020. február 13.

P.H.

.....
Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

.....
Ropos Gábor
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2020. február 20-án megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2020. február 20.

P.H.

.....
Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

⁵1. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2020. évi előirányzat	Kiadások	2020. évi előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 887 339	Személyi juttatások	23 080 823
Közhatalmi bevételek	7 500 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 913 045
Működési bevételek	23 784 548	Dologi kiadások	43 094 721
Működési célú átvett pénzeszközök	182 880	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 650 000
		Egyéb működési célú kiadások	9 954 565
Működési költségvetés	70 354 767	Működési költségvetés	81 693 154
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 551 787	Beruházások	0
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	28 335 859
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	1 551 787	Felhalmozási költségvetés	28 335 859
Maradvány igénybevétele	39 589 762	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 467 303
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	39 589 762	Finanszírozási kiadások	1 467 303
Mindösszesen:	111 496 316	Mindösszesen:	111 496 316
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	110 626 316	Kötelező feladatok	111 396 316
Önként vállalt feladatok	870 000	Önként vállalt feladatok	100 000
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

⁵ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 5. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

⁶2. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2172 240
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 440 000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	457 263
6	Közutak fenntartásának támogatása	842 170
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	4 816 812
9	Üdülöhelyi feladatok támogatása	200 727
10	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	277 950
11	Polgármesteri illetmény támogatása	512 400
12	Bérkompenzáció	19 038
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)	23 738 600
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	4 997 000
16	Szociális étkeztetés	1 699 360
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	4 250 000
18	Gyermekétkeztetés támogatása	0
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...18)	10 946 360
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 048 110
21	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+19+20)	36 733 070
22	Központi költségvetési szervektől	0
23	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
24	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
25	Elkülönített állami pénzalapoktól	2 154 269
26	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
27	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
28	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
29	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (22+....28)	2 154 269
30	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (21+29)	38 887 339

⁶ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 6. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Központi költségvetési szervektől	0
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	1 551 787
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)	1 551 787
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)	1 551 787

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	182 880
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)	182 880

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+...5)	0

73. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	1 000 000
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	1 000 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	6 000 000
6	Gépjárműadók	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	500 000
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	6 500 000
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0
10	Egyéb bírság	0
11	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	0
12	Egyéb közhatalmi bevételek (9+11)	0
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12)	7 500 000

4. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	0	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	390 000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 200 000	
11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....10)		1 650 000
12	Ellátottak pénzügyi juttatásai (4+11)		1 650 000

⁷ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 7. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

5. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	A	B	C
1	Feladat megnevezése	Előirányzat	Előirányzat
2	Immateriális javak beszerzése, létesítése		0
3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0
4	Ingatlan beszerzése (4.1)		0
4.1	Konyha fedett fatároló	0	
5	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0
6	Beruházási célú ÁFA		0
7	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN: (2+3+4+5+6)		0
8	Ingatlanok felújítása (8.1)		22 311 700
8.1	Út felújítása 89 hrsz.	22 311 700	
9	Felújítási célú ÁFA		6 024 159
10	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:(8+9)		28 335 859

⁸6. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	4 649 681
3	Társulásoknak	2 660 035
4	Központi költségvetési szervnek	0
5	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...5)	7 309 716
7	Egyéb civil szervezeteknek	0
8	Háztartásoknak	0
9	Egyházi jogi személynek	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (7...+9)	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0
12	Tartalék	2 644 849
13	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12)	9 954 565

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Társulásoknak	0
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	0
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0

⁸ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 8. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

7. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	2020. évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási
3	----	0	0

8. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi létszám előirányzata

	A	B
	Megnevezés	Létszám (fő)
1	Köztisztviselők létszáma	0
2	Közalkalmazottak létszáma	5
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	1
5	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen (1+..4)	6
6	polgármester (főállású)	0
7	polgármester (tiszteletdíjas)	1
8	alpolgármester	1
9	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
10	Választott tisztségviselők összesen (6+...9)	5
11	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1
12	Külső munkavállalók összesen: (11)	1

9. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

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

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	0
3	Összesen		0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2020.03.15 2020.09.15	7 500 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	870 000
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		8 370 000

10. melléklet az 1/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	Bevételek összesen	
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	Kiadások összesen	0