

**Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetéséről**

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Dömsöd Nagyközség Önkormányzata
- b) Dömsödi Polgármesteri Hivatal
- c) Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ
- d) Dömsödi Nagyközségi Óvoda

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi költségvetése

3. § Az önkormányzat a 2019. évi konszolidált költségvetési

- a) **Bevételeinek főösszegét** **1.540.740.302 Ft-ban**
azaz egymilliárd ötszáznegyvenezer-háromszázkettő forintban,
- b) **Kiadásainak főösszegét** **1.540.740.302 Ft-ban**
azaz egymilliárd ötszáznegyvenezer-háromszázkettő forintban,
egyensúlyban állapítja meg.

c) Az önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegén belül

Működési költségvetési bevételeinek összegét	1 177 650 894 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	1 160 500 998 forintban
Működési egyenlegét	17 149 896 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	363 089 408 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	380 239 304 forintban
Felhalmozási egyenlegét	- 17 149 896 forintban
Finanszírozási bevételek (belső finanszírozás)	302 910 878 forintban
Finanszírozási bevételek (külső finanszírozás)	329 561 460 forintban
Finanszírozási kiadások	418 491 943 forintban
Finanszírozási egyenlegét	213 980 395 forintban

határozza meg.

A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2020. évi előirányzott költségvetési bevételeit címenként és a címeiken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.3. számú mellékletek** tartalmazzák.

A költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	1 160 500 998
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	382 941 565
- munkaadókat terhelő járulékok:	71 406 826
- dologi jellegű kiadások:	342 980 674
- ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000 000
- előző évi elszámolásból eredő kiadás	1 095 493
- támogatásértékű működési kiadások	63 228 793
- tartalékok	16 448 975
- hitel- kölcsön törlesztés	262 398 672

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 380 239 304 forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	201 648 500 forint,
- felújítások előirányzata	161 722 124 forint,
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás:	16 868 680 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait kormányzati funkcióként, azon belül feladatonként az **3. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 8., 9., 10. **számú melléklet** mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Az önkormányzat a 2020. évi költségvetésében 16 448 975 forint tartalékot tervezett.

(2) Az önkormányzat 302 910 878 forint pénzmaradványt tervezett.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete 2020. évre vonatkozóan a költségvetési hiányt 69 561 460 Ft-ban állapítja meg. A hiány finanszírozását külső forrásból biztosítja, amelyhez hitel felvételét hagyta jóvá.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a **1. számú melléklet** adja meg.

10. § (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **7. számú melléklet** tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 133,75 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület intézményenként az **5. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 40 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsödi Polgármesteri Hivatal végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére nettó 60.000 Ft adható 12 hónapra Széchenyi Pihenőkártyára történő utalással.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik. Az intézményvezető előirányzat átcsoportosítást hajthat végre a 2011. évi CXCV. tv. 34. § (3) bekezdés alapján.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézetnél.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

13. § (1) Az önkormányzat 2020. évi likviditási ütemtervét a **12. sz. melléklet** tartalmazza, amelynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

14. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) A polgármester a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre összeghatár nélkül, amelyről a képviselő testület felé negyedévente beszámol.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

15. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi pénzleköltés útján hasznosítsa.

(2) Az önkormányzat a saját és intézményei pénzforgalmára, készpénzkezelésére vonatkozóan az Áht. 85.§-a, valamint az Ávr. 148. §-a szabályait alkalmazza.

A gazdálkodás ellenőrzése

16. § Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

Záró és egyéb rendelkezések

17. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, azonban rendelkezéseit a 2020. január 1-től alkalmazni kell.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

A rendelet kihirdetve Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat hirdetőtábláján (2344 Dömsöd, Petőfi tér 6.) 2020. február 14-én 08 óra 15 perckor.

dr. Bencze Zoltán
jegyző