

**Mátraderecske Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2020.(II.13.) önkormányzati rendelete**

A települési önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Mátraderecske Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. §. (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) A támogatásban részesülők az Áht. 53.§ (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletes szabályok jelen rendelet 12.§-ában található.

2.§ (1) Az önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:

(2) Önálló címet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek:

- a) Mátraderecskei Szivárvány Óvoda
- b) Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal

(3) Önálló címet alkot az Önkormányzat kormányzati funkciói gyűjtőnév.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

a) tárgyévi bevételeit	614.657 ezer Ft-ban,
aa) működési költségvetési bevételeit	282.150 ezer Ft-ban,
ab) felhalmozási költségvetési bevételeit	332.507 ezer Ft-ban,
b) tárgyévi kiadását	614.657 ezer Ft-ban,
ba) működési költségvetési kiadását	282.150 ezer Ft-ban,
- személyi juttatások	118.343 ezer Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok	21.007 ezer Ft,
- dologi kiadások	121.690 ezer Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	5.450 ezer Ft,
- egyéb működési célú kiadások	10.397 ezer Ft,
- finanszírozási kiadás	5.263 ezer Ft,

bb) felhalmozási költségvetési kiadását	21.840 ezer Ft,
- felújítások előirányzata	15.240 ezer Ft,
- beruházások előirányzata	3.400 ezer Ft,
- egyéb felhalmozási célú kiadás	3.200 ezer Ft összegben,

c) felhalmozási költségvetés többletét 310.667 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a tartalékba helyez.

(2) A Képviselő-testület a 2020. évi tartalékot 310.667 e Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a 2020. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) létszámkeret 34 fő
- b) közfoglalkoztatottak létszámkerete: 50 fő

4.§ A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **1.sz. melléklete** tartalmazza.

5.§ A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, ezen belül költségvetési szervenként a kiemelt előirányzatokat e rendelet **2.sz. melléklete** szerint hagyja jóvá.

6.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi kiadásait feladatonkénti bontásban e rendelet **3.sz. melléklete** szerint fogadja el.

7.§ A 2020. évi költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet **4.sz. melléklete** tartalmazza.

8.§ Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Képviselő-testület az **5.sz. melléklet** szerint fogadja el.

9.§ A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a **6.sz. melléklet** tartalmazza.

10.§ A közvetett támogatásokról készített kimutatást a Képviselő-testület a **7.sz. melléklet** alapján hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

11. § (1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a támogatásáról szóló döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a Támogatott szervezet értesíti határozatáról.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.

(4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.

(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a képviselő-testület felé.

(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

Egyes végrehajtási szabályok

12.§ A központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg dönt.

13.§ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszedésére, a kiadások teljesítésére az évi elfogadott költségvetési rendelet szerint.

(2) A költségvetési rendelet 3.§. (1) bekezdése a 2020. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

14.§ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

15.§ Az év közben keletkező többletbevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

16.§ A fentiekben túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

17.§ A költségvetés végrehajtása során az intézmények, költségvetési szervek az Alapító Okiratukban meghatározott feladatot látják el.

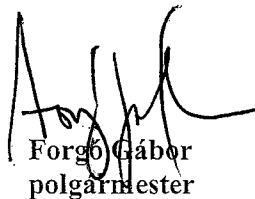
18.§ A köztisztviselői illetményalap 2020. évben 38.650 Ft.

19.§ A Közzolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. alapján a Képviselő-testület a köztisztviselők és a polgármester részére személyenként bruttó 200.000.-Ft/ fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak biztosítja az anyagi fedezetét.

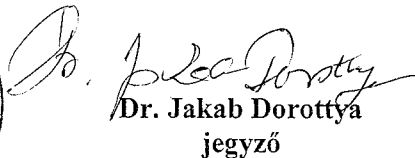
Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mátraderecske, 2020. február 12.


Forgó Gábor
polgármester




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Záradék: A rendelet a mai napon kihirdetésre került.
Mátraderecske, 2020. február 13.




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Az Önkormányzat 2020. évi bevételeinek forrásonkénti részletezése

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
I. MŰKÖDÉSI C. TÁMOG. ÁLLAMH. BELÜLRŐL	146.833
1. Önkormányzatok működési támogatása	131.433
2. Egyéb működési c. támogatások áh. belülről	15.400
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	71.500
1. Magánszemélyek kommunális adója	5.000
2. Iparüzési adó	60.000
3. Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	3.500
4. Gépjárműadó	3.000
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	44.800
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	1.300
V. FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL	1.400
VI. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)	348.824
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI)	614.657

Az Önkormányzat 2020. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Működési c. támog. áh. belülről	146.833	1. Az önkormányzati kormányzati funkciók kiadásai:	167.050
1. Önkormányzatok működési támogatása	131.433	- létszámkeret 12 fő	41.453
2. Egyéb működési c. tám. áh. belülről	15.400	- személyi juttatás	7.417
Közhatalmi bevételek	71.500	- munkaadót terhelő járulékok	97.070
- magánszemélyek komm. adója	5.000	- dologi kiadások	5.450
- iparűzési adó	60.000	- ellátottak pénzbeli juttatásai	10.397
- tartózkodás utáni idegenforg. adó	3.500	- egyéb működési c. kiadások	5.263
- gépjárműadó	3.000	- finanszírozási kiadás	
Működési bevételek	44.800	2. Máttradereskei Szivárvány Óvoda	72.800
Finanszírozási bevétel	19.017	- létszámkeret 12 fő	42.140
(Előző évi maradvány működési c. igénybevétele)		- személyi juttatás	7.300
		- munkaadót terhelő járulékok	23.360
		- dologi kiadások	
		3. Máttradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	42.300
		- létszámkeret 10 fő	34.750
		- személyi juttatás	6.290
		- munkaadót terhelő járulékok	1.260
		- dologi kiadások	
Működési bevételek összesen:	282.150	Működési kiadások összesen:	282.150

2. sz. melléklet folytatása

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Felhalmozási bevétel	1.300	Felújítás	15.240
Fejlesztési c. hitel	1.400	- Egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	15.240
Finanszírozási bevétel	329.807	Beruházás	3.400
(Előző évi maradvány felh. c. igénybevétele)		- Tárgyieszköz beszerzés (jármű)	3.400
		Egyéb felhalm. c. kiadás	3.200
Felhalmozási bevételek összesen	332.507	Felhalmozási kiadások összesen:	21.840
		Tartalék	310.667
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	614.657	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	614.657

Az Önkormányzat 2020. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	25.840
Köztemető fenntartás	840
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	7.800
Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	5.903
Támogatási célú finanszírozási műveletek	3.147
Közfoglalkoztatás	6.000
Közutak üzemeltetése	1.500
Víztermelés- kezelés- ellátás	1.840
Közvilágítás	7.600
Város- és községgazdálkodás	27.130
Háziorvosi alapellátás	8.260
Fogorvosi alapellátás	6.780
Család- és nővédelmi eü. gondozás	8.860
Sportlétesítmények működtetése	16.270
Fürdő- és strandszolgáltatás	460
Könyvtári szolgáltatás	1.840
Közművelődés	10.640
Civil szervezetek működési támogatása	6.200
Szociális étkeztetés	13.040
Szociális ellátások	7.100
Mátradereskei Szivárvány Óvoda	72.800
Mátradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	42.300
Működési kiadások és pe. átadások, ellátottak juttatásai összesen	282.150

Az Önkormányzat 2020. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

Megnevezés	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Felújítás	15.240
- egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	15.240
Tárgyieszköz beszerzés	3.400
- jármű vásárlás	3.400
Egyéb felhalmozási célú kiadás	3.200
- Sportegyesület pályázatához önerő	3.200
Felhalmozási kiadások	21.840
Tartalék	310.667
KIADÁSOK ÖSSZESEN	614.657

Matraderecske Községi Önkormányzat 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (e Ft)

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
Műk. c. tám. áh. belülről	36.708	36.708	36.708	36.709	146.833
Közhatalmi bevételek	32.000	7.000	27.000	5.500	71.500
Működési bevételek	2.470	17.000	15.600	9.730	44.800
Felhalmozási bevételek	900	200	100	100	1.300
Fejlesztési c. hitel	140	420	420	420	1.400
Maradvány igénybevétele	-	120.085	112.585	116.154	348.824
Bevételek	72.218	181.413	192.413	168.613	614.657
Önkorm. korm. funkciók	43.443	152.638	163.638	139.838	499.557
Md-i Szivárvány Óvoda	18.200	18.200	18.200	18.200	72.800
Md-i Közös Önk. Hivatal	10.575	10.575	10.575	10.575	42.300
Kiadások	72.218	181.413	192.413	168.613	614.657

KIMUTATÁS ADÓSSÁG ÉS HITELÁLLOMÁNYRÓL
2020. év

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege:0..... Ft.

<i>Hitel/adósság állomány (Ft)</i>	<i>Lejárat éve</i>	<i>Hitelezők megnevezése</i>	<i>Eszközök megnevezése</i>

KIMUTATÁS TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL

<i>Döntés megnevezése</i>	<i>Beruházás összköltsége (eFt)</i>	<i>Kötelezettség évenkénti összege (eFt)</i>		
		<i>2018. év</i>	<i>2019. év</i>	<i>2020. év</i>
Mátraderecske vízrendezés I. ütem	396.700	17.272	76.253	303.175
Óvoda fejlesztési pályázatok	51.732		5.603	46.129

KIMUTATÁS KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL
2020. év

<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Közvetett támogatás összege (Ft)</i>
Magánszemélyek kommunális adójának mentessége	190.000 Ft