

**Mezőcsokonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2020. (II.28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

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

I. Fejezet

Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire, a polgármesterre, a bizottságokra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

II. Fejezet

Az önkormányzat 2020. évi költségvetése

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2020. évi költségvetését

401.778.755 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

401.778.755 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és

0 Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

a, a működési célú bevételt 155.329.790 Ft-ban
ebből:

a, a, finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	Ft-ban
a, b, előző évi pénzmaradványt	11.639.325 Ft-ban
a, c, előző évi intézményi (óvoda) pénzmaradvány	92.705 Ft-ban
a, d, vállalkozási maradványt	Ft-ban
a, e, önkormányzat intézményi bevétel	7.315.178 Ft-ban

b, a működési célú kiadásokat 155.329.790 Ft-ban
ebből:

önkormányzat költségvetésében megjelenő kiadások:

b, a, a, személyi juttatások kiadásait	24.629.173 Ft-ban
b, a, b, a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	3.490.363 Ft-ban
b, a, c, a dologi kiadásokat	29.977.169 Ft-ban
b, a, d, az ellátottak pénzbeli juttatásait	5.221.076 Ft-ban
b, a, e, egyéb működési célú kiadásokat	9.485.952 Ft-ban
b, a, f, az általános tartalékot	5.000.000 Ft-ban
b, a, g, a céltartalékot	Ft-ban
b, a, h, a finanszírozási célú működési kiadásokat	3.847.274 Ft-ban

önkormányzat intézményének (óvoda) költségvetésében megjelenő kiadások:

b, b, a, személyi juttatások kiadásait	45.294.277 Ft-ban
b, b, b, a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	7.683.845 Ft-ban
b, b, c, a dologi kiadásokat	20.700.661 Ft-ban
b, b, d, az ellátottak pénzbeli juttatásait	Ft-ban
b, b, e, egyéb működési célú kiadásokat	Ft-ban
b, b, f, az általános tartalékot	Ft-ban
b, b, g, a céltartalékot	Ft-ban
b, b, h, a finanszírozási célú működési kiadásokat	Ft-ban

c, a felhalmozási célú bevételt 246.448.965 Ft-ban
ebből:

c, a, finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	Ft-ban
c, b, előző évi pénzmaradványt	67.937.137 Ft-ban
c, c, vállalkozási maradványt	Ft-ban

d, a felhalmozási célú kiadást 246.448.965 Ft-ban
ebből:

d, a, intézményi beruházások összegét	191.894.734 Ft-ban
d, b, felújítások összegét	36.911.142 Ft-ban

d, c, kormányzati beruházások összegét	Ft-ban
d, d, lakástámogatás összegét	Ft-ban
d, e, lakásépítés összegét	Ft-ban
d, f, egyéb felhalmozási kiadások összegét	Ft-ban
d, g, felhalmozási célú tartalék összegét	17.643.089 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, vállalkozási maradványt – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza, a következő két év tervezhető bevételeit a **4/a. melléklet tartalmazza**.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza, a következő két év tervezhető kiadásai az **5/a. melléklet tartalmazza**, a kiadások előirányzatainak feladatonként felosztását az **5/b. melléklet tartalmazza**.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

5.§.

(1) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(4) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható összeségét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

(6) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

6. §

(1) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 0 e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá, legfeljebb 1 éves időtartamra, éven belüli felvehető folyószámla-hitel összegét 0 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal az éven belüli folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2020. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére.

5. A bevételi többlet kezelése

7. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 100 ezer Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

6. Általános és céltartalék

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

17.643.089 Ft összegben

e rendelet **16. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

5.000.000 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

7. Több éves kihatással járó feladatok

9. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **17. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

8. Előirányzat-felhasználási ütemterv

10. §

A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet** tartalmazza.

9. Közvetetett támogatások

11. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

III. Fejezet

A 2020. évi költségvetés végrehajtása

10. A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló módosított 6/2011.(V.1.) önkormányzati rendeletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

13. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

14. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

15. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Somogysárdi Közös Önkormányzati Hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve - a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján - a költségvetési szervként működő Somogysárdi Közös Önkormányzati Hivatal.

16. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

11. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) - (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 100 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

12. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-a.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

13. Támogatási szerződés

19. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,

- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás egy évig nem ítélhető meg.

20. §

A nettó öt millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

21. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

22. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit szennyvízkezelés, szelektív hulladékkezelés és az ivóvízminőség-javítás megvalósításához kell felhasználni.

14. Szolgáltatási szerződés

23. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

15. Önkormányzati biztos kirendelése

24. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,

- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

IV. Fejezet

16. Záró és egyéb rendelkezések

25. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Mezőcsokonya, 2020. február 27.



Sudár Zoltán
polgármester




Pál Tibor
jegyző

Záradék!

A rendeletet a mai napon kihirdetem!
2020. február 28.


Pál Tibor
jegyző



1. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Mezőcsokonya Község Önkormányzata

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
Mezőcsokonyai Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

2. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Előző év pénzmaradványa

	Ft-ban
	összeg
Működési cél	11 639 325
Felhalmozási cél	67 937 137
Összesen	79 576 462

3. melléklet Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		
Hitelfelvétel		
Finanszírozási célú bevételek összesen	0	

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások	---	---

4. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat 2020. évi bevételi előirányzatai

Ft-ban

1. Működési célú támogatások áh-n belülről	116 116 026
Önkormányzatok működési támogatásai	97 044 412
Elvonások és befizetések bevételei	
Műk.célú támogatások, kölcsönök visszatérülése	
Műk.célú támogatások, kölcsönök igénybevétele	
Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	19 071 614
központi költségvetési szervek	
központi kezelésű előirányzatok	
EU-s programok	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	6 845 044
elkülönített állami pénzalapok	12 226 570
helyi önk. és költségvetési szervek	
társulások és költségvetési szervek	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	
2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	178 511 828
3. Közhatalmi bevételek	14 823 600
helyi adók	13 073 600
gépjárműadó	1 700 000
egyéb közhatalmi bevételek	50 000
4. Működési bevételek	5 183 956
készletértékesítés	1 500 000
szolgáltatások ellenértéke	
tulajdonosi bevételek	3 278 956
Ellátási díjak	
Áfa bevételek	405 000
Kamatbevételek	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
Egyéb működési bevételek	
5. Felhalmozási bevételek	0
Immateriális javak értékesítése	
Ingatlanok értékesítése	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
Részesedések értékesítése	
Részesedések megszűnéséhez kapcs. bevételek	
6. Működési célú átvett pénzeszközök	159 000
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8. Finanszírozási bevételek	79 576 462
Belföldi finanszírozás bevételei:	79 576 462
hitel, kölcsönfelvétel	
belföldi értékpapírok bevételei	
maradvány igénybevétele	79 576 462
Államháztartáson belüli megelőlegezések és törl.	
Központi, irányító szervi támogatás	
Betétek megszüntetése	
Külföldi finanszírozás bevételei	
Bevételek összesen	394 370 872
Mezőcsokonyai Mesevár Óvoda bevétele	73 678 783
Konzolidált bevétel összesen	401 778 755

4-a. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
 .2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei 2020, 2021. és 2022. évben
 gördülő tervezés

	Eredeti ei.		Ft-ban
	2 020	2 021	2 022
1. Működési célú támogatások áh-n belülről	116 116 026	113 303 711	114 677 783
Önkormányzatok működési támogatásai	97 044 412	99 000 000	103 950 000
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
Műk.célú támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Műk.célú támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	19 071 614	14 303 711	10 727 783
2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	178 511 828	20 000 000	20 000 000
3. Közhatalmi bevételek	14 823 600	15 564 780	16 343 019
helyi adók	13 073 600	13 727 280	14 413 644
gépjárműadó	1 700 000	1 785 000	1 874 250
egyéb közhatalmi bevételek	50 000	52 500	55 125
4. Működési bevételek	5 183 956	5 968 154	6 266 561
készletértékesítés	1 500 000	2 100 000	2 205 000
szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
tulajdonosi bevételek	3 278 956	3 442 904	3 615 049
Ellátási díjak	0	0	0
Áfa bevételek	405 000	425 250	446 513
Kamatbevételek	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
Részesedések értékesítése	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcs. bevételek	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	159 000	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	79 576 462	12 000 000	8 000 000
Belföldi finanszírozás bevételei:	79 576 462	12 000 000	8 000 000
hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0
belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
maradvány igénybevétele	79 576 462	12 000 000	8 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések és törl.	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0
Betétek megszüntetése	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
	0	0	0
Bevételek összesen	394 370 872	166 836 644	165 287 363

5. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat 2020. évi kiadási előirányzatai

	Ft-ban
Működési kiadások:	95 446 822
1. Személyi juttatások	24 629 173
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	3 490 363
3. Dologi kiadások	29 977 169
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 221 076
5. Egyéb működési célú kiadások	32 129 041
elvonások, befizetések	
támogatások, kölcsönök nyújtása	
támogatások, kölcsönök törlesztése	
egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	5 485 952
egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	4 000 000
árkiegészítések, ártámogatások, kamattámogatások	
tartalékok	22 643 089
Felhalmozási kiadások:	228 805 876
6. Beruházások	191 894 734
7. Felújítások	36 911 142
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
9. Finanszírozási kiadások	70 118 174
Belföldi finanszírozás kiadásai:	
Hitel, kölcsöntörlesztés	
Belföldi értékpapírok kiadásai	
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	66 270 900
Pénzeszk. betétként elhelyezése	
Külföldi finanszírozás kiadásai	
Államháztartáson belüli megel. visszafiz.	3 847 274
Kiadások összesen	394 370 872
Mezőcsokonyai Mesevár Óvoda kiadása	73 678 783
Konzolidált kiadás összesen	401 778 755

5-a. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat kiadásai 2020., 2021. és 2022. évben
gördülő tervezés

Ft-ban

	2 020	2 021	2 022
Működési kiadások:	95 446 822	89 653 281	77 475 983
1. Személyi juttatások	24 629 173	32 215 000	25 000 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	3 490 363	6 443 000	5 000 000
3. Dologi kiadások	29 977 169	34 010 281	32 210 796
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 221 076	8 985 000	9 265 187
5. Egyéb működési célú kiadások	32 129 041	8 000 000	6 000 000
		0	0
Felhalmozási kiadások:	228 805 876	3 769 281	12 150 759
6. Beruházások	191 894 734	3 769 281	12 150 759
7. Felújítások	36 911 142	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
		0	0
9. Finanszírozási kiadások	70 118 174	73 414 083	75 660 621
Belföldi finanszírozás kiadásai:		0	0
Hitel, kölcsöntörlesztés		0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	66 270 900	69 374 445	72 843 167
Pénzeszk. betétként elhelyezése		0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai		0	0
Államháztartáson belüli mel. visszafiz.	3 847 274	4 039 638	2 817 454
		0	0
Kiadások összesen	394 370 872	166 836 645	165 287 363
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	394 370 872	166 836 645	165 287 363
		166 836 644	165 287 363
		0	0

5-b. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat 2020. évi kiadási előirányzatai feladatok szerint

Ft-ban

cofog	megnevezés	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	összesen
0111130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	18 934 191	843 162		19 777 353
018030	Óvoda finanszírozás	66 270 900			66 270 900
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek (társulások, állami támogatás megelőlegezés)	9 333 226			9 333 226
064010	Közvilágítás	2 388 494			2 388 494
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	6 457 390	9 722 368		16 179 758
013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés	342 900			342 900
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	609 601			609 601
081041	Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása		3 500 000		3 500 000
	Bölcsőde		171 947 816		171 947 816
107060	Települési támogatások	5 221 076			5 221 076
091140	Óvoda működtetése		41 024 493		41 024 493
107051	Szociális étkeztetés				0
107052	Házi segítségnyújtás				0
107060	Egyéb szociális ellátások				0
041237	Közfoglalkoztatás	12 631 570	1 500 000		14 131 570
042130	Növénytermesztés		5 268 037		5 268 037
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	6 845 044			6 845 044
082091	Belső Somogyi értékek pályázat kiadásai		6 587 515		6 587 515
082044	Könyvtári szolgáltatások	362 580			362 580
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 437 420			1 437 420
084031	Civil szervezetek működési támogatása		500 000		500 000
	Tartalék	22 643 089			22 643 089
	Összesen	153 477 481	240 893 391	0	394 370 872

394 370 872

0

6. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

feladat megnevezése	előirányzat összege
Óvodaudvar	4 956 513
Kertészeti oktató épület	5 268 037
Bölcsőde	171 947 816
Kamerarendszer	2 000 000
Kerti kemence és grillező	2 813 031
Faluház infrastruktúra fejlesztés	4 909 337
Beruházási kiadások összesen	191 894 734

7. melléklet Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai

felújítási cél megnevezése	előirányzat összege
Óvoda felújítás	36 067 980
Hivatal felújítás	843 162
Felújítások összesen	36 911 142

8. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft-ban
Ellátottak pénzbeli juttatásai	Eredeti ei.
Települési segélyek	4 021 076
Lakásfenntartási támogatás	1 200 000
Összesen	5 221 076

9. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2020

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	
Óvoda felújítás	36 067 980		36 067 980
Hivatal felújítás	843 162		843 162
Bölcsőde kialakítás	171947816		171 947 816

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

10. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez
Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

Mezőcsokonyai Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde

BEVÉTELEK:

Ft

Eredeti előirányzat

Működési bevételek:	7 315 178
Finanszírozási bevételek:	66 363 605
Központi, irányítószervi támogatás	66 270 900
Pénzmaradvány igénybevétele	92 705
Bevételek összesen	73 678 783

Ft-ban

KIADÁSOK:

	Eredeti előirányzat	ebből	
		kötelező feladat	önként vállalt feladat
Működési kiadások:	73 678 783	73 678 783	0
1. Személyi juttatások	45 294 277	45 294 277	
2. Munkaadókat terh. járulék	7 683 845	7 683 845	
3. Dologi kiadások	20 700 661	20 700 661	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5. Egyéb működési célú kiadások			

Felhalmozási kiadások:	-
6. Beruházások	
7. Felújítások	
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	

9. Finanszírozási kiadások	-
Belföldi finanszírozás kiadásai:	
Hitel, kölcsöntörlesztés	
Belföldi értékpapírok kiadásai	
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
Pénzeszk. betétként elhelyezése	
Külföldi finanszírozás kiadásai	
Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	73 678 783
---------------------------	-------------------

Létszám:	13
----------	----

11. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám (fő)
közös hivatal	
önkormányzat (polgármester, védőnő, adminisztrátor)	3
költségvetési szerv (óvoda, konyha, bölcsőde)	13
Összesen:	16

12. melléklet Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2020.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
polgármesteri hivatal/körjegyzőség	
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	9
önállóan működő költségvetési szerv	
Összesen:	9

13. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

14. melléklet Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

	Ft
Saját bevételek	2020
a helyi adóból származó bevétel,	13 073 600
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel.	3 278 956
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel.	
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	50 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	
Összesen:	16 402 556

	Ft				
Adósságot keletkeztető ügyletek	2020	2021	2022	2023	2024
hitel, kölcsön					
értékpapír					
váltó					
pénzügyi lízing					
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével					
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték.					
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.					
Összesen:	0				

15. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	
Megnevezés	összeg (Ft)
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	314 794 410
Működési célú	136 282 582
Működési célú támogatások	116 116 026
Közhatalmi bevételek	14 823 600
Működési bevételek	5 183 956
Működési célú átvett pénzeszközök	159 000

Felhalmozási célú	178 511 828
Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	178 511 828
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Iparűzési adó	

KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	
Működési többlet	58 478 849
Felhalmozási többlet	

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	79 576 462
Működési célú	11 639 325
Felhalmozási célú	67 937 137

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	394 370 872
Működési célú bevételek összesen	147 921 907
Felhalmozási célú bevételek összesen	246 448 965

KIADÁSOK	
Megnevezés	összeg (Ft)
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	324 252 698
Működési célú	77 803 733
Személyi jellegű kiadások	24 629 173
Munkaadót terh. jár. és szociális hj adó	3 490 363
Dologi kiadások	29 977 169
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 221 076
Egyéb működési célú kiadások	14 485 952
ebből:	
működési célú tartalékok	5 000 000
felhalmozási célú tartalékok	

Felhalmozási célú	246 448 965
Beruházások	191 894 734
Felújítások	36 911 142
Felhalmozási célú tartalékok	17 643 089

KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	
Működési hiány	
Felhalmozási hiány	67 937 137

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁS	70 118 174
Működési célú	70 118 174
Felhalmozási célú	

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	394 370 872
Működési célú kiadások összesen	147 921 907
Felhalmozási célú kiadások összesen	246 448 965

16. melléklet
 Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Tartalék felosztása

Ft-ban

cél megnevezése	összeg
Általános tartalék	5 000 000
Céltartalék	17 643 089
Összesen:	22 643 089

17. melléklet Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Ft-ban

Feladat megnevezése	2017	2018	2019	2020
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
működési célú hosszú lejáratú hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
Összesen	-	-	-	-

18. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Ft-ban

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	össz
BEVÉTELEK													
Működési célú támogatások	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 336	9 676 330	116 116 026
Felhalmozási célú támogatások			100 000 000	2 391 076			4 172 936	71 947 816					178 511 828
Közhatalmi bevételek	200 000	600 000	4 550 000	2 800 000	600 000	300 000	300 000	2 800 000	1 000 000	300 000	1 073 600		14 823 600
Működési bevételek	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	431 996	432 000	5 183 956
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú átvett pénzeszk.		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	39 000					159 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.													0
Pénzmaradvány igénybevétel	3 488 751	39 136 731									34 335 825	2 615 155	79 576 462
Hitelek, kölcsönök													0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 797 083	49 865 063	114 678 332	15 319 408	10 728 332	10 428 332	14 601 268	82 395 148	12 908 332	11 108 332	44 744 157	13 797 085	394 370 872
KIADÁSOK													
Működési kiadások	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	7 953 902	95 446 822
Felhalmozási kiadások		36 067 980	5 268 037	843 162	4 956 513	4 909 337	2 000 000	2 813 031		100 000 000	71 947 816		228 805 876
Finanszírozási kiadások	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 181	5 843 183	70 118 174
KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 797 083	49 865 063	19 065 120	14 640 245	18 753 596	18 706 420	15 797 083	16 610 114	13 797 083	113 797 083	85 744 899	13 797 085	394 370 872

19. melléklet

Mezőcsokonya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelete

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	