

**Poroszló Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2020 (III. 06.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Poroszló 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 23. §-ában 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 2020. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Poroszló Községi Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi költségvetési főösszegét 1.083.706.492 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 1.083.706.492 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.083.706.492 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbsége -: 0. ezer forint *(hiány/többlet)*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 569.761.611 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 57.100.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 150.479.043 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 12.000.000 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Intézményfinanszírozás	259.891.578 forint,
i) Előző évi költségvetési maradvány	34.474.260 forint,
j) Költségvetési bevételek összesen:	1.083.706.492 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 1.071.706 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.000.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 1.071.706 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 12.000.000 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 előirányzaton belül 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:	293.286.371 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	48.564.771 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	240.366.097 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.000.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	449.814.843 forint,
f) K6. Beruházások:	6.174.410 forint,
g) K7. Felújítások:	40.500.000 forint,
h) K8. Céltartalék:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	1.083.706.492 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.081.656.492 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.050.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.037.032.082 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 46.674.410 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) Ravatalozó felújítása 6.000.000 forint,
 - ab) Útépités 31.000.000 forint,

- ac) Védőnői szolgálat tetőfelújítása 2.500.000 forint,
- ad) Polgármesteri hivatal belsőrészleges felújítása 1.000.000 forint,
- ae) Polgármesteri hivatal felújítási terve 3.175.000 forint,
- af) Orvosi rendelő eszközbeszerzése 2.999.410 forint.

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

- a) Bursa Hungarica támogatás 1.200.000 forint,
- b) temetési segély 200.000 forint,
- c) köztemetés 1.000.000 forint,
- d) önkormányzati segélyek 2.600.000 forint.

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

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 0 forint.

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a 3. számú melléklet tartalmazza.

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 létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 79 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 79 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 33 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) 34.674.410 forint többlet,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) - 34.674.410 forint hiány.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetési főösszegét 79.065.081 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege 79.065.081 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 79.065.081 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint hiány.

12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	346.150 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Intézményfinanszírozás	78.574.386 forint,
i) Előző évi költségvetési maradvány	0 forint,
j) Költségvetési bevételek összesen:	79.065.081 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 79.065.081 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 79.065.081 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	60.376.890 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	10.075.955 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	8.612.236 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	79.065.081 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 79.065.081 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 ezer forint.

- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 79.065.081 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 14 fő.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó éves átlag létszám-előirányzata 0 fő.

15. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenleg belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. A Napsugár Óvoda költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 126.899.225 forintban állapítja meg.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 126.899.225 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 126.899.225 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

17. § (1) A Napsugár Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 6.603.930 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 19.844.926 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Intézményfinanszírozás 100.346.043 forint,
- i) Előző évi költségvetési maradvány 104.326 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 126.899.225 forint.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 126.899.225 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

- (3) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 126.899.225 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

18. § (1) A Napsugár Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) K1. Személyi juttatások: 69.867.683 forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.933.412 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 45.098.130 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
 - f) K6. Beruházások: 0 forint,
 - g) K7. Felújítások: 0 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
 - i) Költségvetési kiadások összesen: 126.899.225 forint.

- (2) A Napsugár Óvoda költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 126.899.225 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

- (3) A Napsugár Óvoda költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 126.899.225 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

19. § (1) A képviselő-testület a Napsugár Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 20 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 20 fő.

- (2) A Napsugár Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 6 fő.

20. § (1) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:
- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,
 - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

5. A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetése

21. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 137.992.833 forintban állapítja meg.

- (2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 137.992.833 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 137.992.833 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

22. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	12.489.893 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	44.230.905 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Intézményfinanszírozás	80.971.149 forint,
i) Előző évi költségvetési maradvány	0 forint,
j) Költségvetési bevételek összesen:	137.992.833 forint.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 137.992.833 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 137.992.833 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

23. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	84.498.450 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	14.429.787 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	39.064.596 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	137.992.833 forint.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 137.992.833 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 137.992.833 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

24. § (1) A képviselő-testület a Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény - közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint alapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 27 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 27 fő.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézményénél közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 7 fő.

25. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegben belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

6. Az önkormányzat saját költségvetése

26. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi költségvetési főösszeget 551.864.368 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 551.864.368 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 551.864.368 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbsége - 0 ezer forint.

27. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 362.448.373 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 57.100.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 86.403.212 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 12.000.000 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) Előző évi költségvetési maradvány | 34.474.260 forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 551.864.368 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 539.864.368 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.000.000. forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 539.864.368 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 12.000.000 forint.

28. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 76.016.148 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.683.357 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 143.992.802 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.000.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 268.497.651 forint,
- f) K6. Beruházások: 6.174.410 forint,
- g) K7. Felújítások: 40.500.000 forint,
- h) K8. Céltartalék: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 551.864.368 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 549.814.368 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.050.000 forint ,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 505.189.958 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 46.674.410 forint.

29. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2020. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – :18 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 18 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 20 fő.

7. A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetése

30. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tisza-mente szociális Társulása költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 87.538.942 forintban állapítja meg.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 87.538.942 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 87.538.942 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

31. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	87.538.055 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Előző évi költségvetési maradvány	887 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	87.538.942 forint.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 87.538.942 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 87.538.942 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

32. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	2.527.200 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	442.260 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	3.598.333 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	80.971.149 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	87.538.942 forint.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési kiadásai közül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 87.538.942 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 87.538.942 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

33. § (1) A képviselő-testület a Tisza-mente szociális Társulása - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 1 fő.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

34. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

8. A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetése

35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 100.346.043 forintban állapítja meg.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 100.346.043 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 100.346.043 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

36. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 100.335.210 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,

d) B4. Működési bevételek: 0 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

h) Előző évi költségvetési maradvány 10.833 forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 100.346.043 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 100.346.043 forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 100.346.043 forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

37. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	0 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	0 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	0 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	100.346.043 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	100.346.043 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 100.346.043 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 100.346.043 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

38. § (1) A képviselő-testület a Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás - közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 0 fő.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulásnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

39. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

9. Adósságot keletkeztető ügylet

40. § (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. Tv.) 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.

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

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

42. § 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. A beszerzésekkel kapcsolatos árajánlatkéreseknel a Beszerzési Szabályzatban foglaltak szerint kell eljárni, az árajánlatok bekérése a jegyző feladata az eddigi gyakorlatnak megfelelően.

43. § (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 pénztáratánál betétként elhelyezze.

44. § (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 igénybevételeéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

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

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

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

a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal, azaz 38.650 Ft.

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével - 200.000.- 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.

(3) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 2 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

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

11. Záró rendelkezések

49. § E rendelet 2020. év március 07. napján lép hatályba.

Kelt: Poroszló, 2020. március 06.

.....
jegyző



.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Poroszló, 2020. március 06.



.....
jegyző