

**Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2020. (II.27.) önkormányzati rendelete
Balatonszemes Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről¹**

Balatonszemes Községi 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:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, az önkormányzat szerveire (polgármester, bizottság, közös önkormányzati hivatal) a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre terjed ki. E rendeletet szabályai érvényesek az önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatainak végrehajtása során.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

(1)² A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését **811 832 eFt** költségvetési bevétellel, **811 832 eFt** költségvetési kiadással, **0 Ft** költségvetési hiánnyal/többlettel állapítja meg.

(2)³ A Képviselő-testület a **működési bevételeket 650 795 eFt-ban** határozza meg, melyből:

a) központi, működési célú támogatás államházt. belül	255 298 eFt
b) közhatalmi bevétel	218 600 eFt
c) intézményi működési bevétel	25 682 eFt
d) működési célú átvett pénzeszköz	16 603 eFt
e) előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele	134 612 eFt
f) egyéb bevétel	0 eFt

(3)⁴ A Képviselő-testület a **működési célú kiadásokat 687 712 eFt -ban** állapítja meg, melyből

g) személyi juttatások kiadásai	180 291 eFt
h) munkaadókat terhelő járulékok	30 337 eFt
i) ellátottak pénzbeli juttatásai	6 980 eFt
j) dologi kiadásokat	241 014 eFt
k) egyéb működési célú kiadások	197 916 eFt
l) tartalék	31 174 eFt

¹ 8/2021.(V.27.) önkormányzati rendelettel módosított és egységes szerkezetbe foglalt szöveg

² módosította a 19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

módosította a 8/2021.(V.27.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

³ módosította a 19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

módosította a 8/2021.(V.27.) önkormányzati rendelet 1. § (2)

⁴ módosította a 19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

módosította a 8/2021.(V.27.) önkormányzati rendelet 1. § (3)

(4)⁵ A Képviselő-testület a **felhalmozási bevételeket 161 037 eFt -ban** állapítja meg, melyből:

a) felhalmozási célú bevétel	1 900 eFt
b) előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele	71 639 eFt
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	9 000 eFt
d) vagyonhasznosítási bevétel	13 985 eFt

(5)⁶ A Képviselő-testület a **felhalmozási kiadásokat 124 059 eFt -ban** állapítja meg, melyből:

a) beruházások összege	22 200 eFt
b) intézményi beruházások összege	250 eFt
c) felújítások összege	101 109 eFt
d) egyéb felhalmozási célú kiadás (fejlesztésre átadott lakástámogatás)	500 eFt
e) tartalék	0 eFt

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, a bevétel előirányzatainak részletezését és a kiadások főbb jogcímeit az **1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit a **2. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadási előirányzatait a **3. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetését az alábbi összeg és létszám szerint állapítja meg:

a) Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	82 390 eFt	15 fő
b) Latinovits Zoltán Művelődési Ház. Könyvtár és Múzeum	76 175 eFt	5+4 fő
c) Balatonszemes Község Önkormányzat Közkönyvtára	92 208 eFt	8 fő

(10) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat, külön bontva a beruházást és felújítást, a **4. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az **5. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát a **6. melléklete** szerint állapítja meg.

(13) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

(14) A Képviselő –testület a helyi adó, valamint átengedett központi adóbevételeit –a **8. melléklet** szerint állapítja meg.

(15) A Képviselő –testület a központi, államháztartáson belüli működési célú támogatás összegeit a **9. melléklet** szerint állapítja meg.

⁵ módosította a 19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

⁶ módosította a 19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelet 1. § (1)

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

3.§

A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos megteremtése érdekében folyószámla hitelkeret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzügyintézzel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

4. A bevételi többlet kezelése

4. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti lekötés útján felhasználhatja.
- (2) A (1) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő ¼ évben képviselő-testületi ülésén dönt.
- (3) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával felhasználhatja fel.

5. Általános és céltartalék

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú tartalékát 31 174 eFt összegben, felhalmozási célú tartalékát 0 eFt összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2020. évi költségvetési gazdálkodása során bármilyen címen képződött többlet bevételeit tartalékba kell helyezni. A tartalékok feloszlását a **10. melléklet** tartalmazza.
- (3) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat a 2020. évi hazai és uniós pályázatokhoz szükséges önerő összegét a tartalék keret terhére állapítja meg.

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

6. §

- (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a **11. melléklet** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a **12. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és

önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig várható összegét a **13. melléklet** szerint állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

8. Közvetett támogatások

8. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **15. melléklete** szerint hagyja jóvá.

9. A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(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 vezetője gondoskodik a költségvetési szervek költségvetési keretének folyamatos figyelemmel kíséréséről, időarányos teljesítéséről.

(3) 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.

(4) 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.

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

(6) 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.

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

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

11. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös Önkormányzati Hivatal.

12. §

(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 az (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 rendeletet. Ha év közben az Országgyűlés – 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.

13. §

(1) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 2-3. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 500 ezer Ft mértékig a Polgármesterre ruhazza.

(2) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 1.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

a.) időszaki foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint

b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

10. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

14. §

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

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatát 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. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történt előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

11. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) A költségvetési szervek által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal által céljuttatás címén tervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 50.000.- Ft.

(4) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2020. évben bruttó 200.000.- Ft/ fő.

(5) A képviselő-testület a 16/2001.(X.15.) rendeletében meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2020. évben biztosítja.

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

(7) 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.

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

12. Támogatási szerződés

16. §.

(1) Az átadott pénzeszközök és támogatások utalása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A Képviselő-testület éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

(4). Az átadott pénzeszközöket az 5. melléklet, valamint a civil szervezetek támogatását a 16. melléklet tartalmazza.

17. §.

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően.

13. Önkormányzati biztos kirendelése

18. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának értéke 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 81) 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 Bizottsága
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül
- c) az önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló
- d) költségvetési szerv vezetője

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

14. Záró és egyéb rendelkezések

19. §.

(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 kihirdetését követő napon 2020. február napon lép hatályba.

Szomorú Szilárd sk.
polgármester

Dr. Kelemen Csilla sk.
jegyző

Záradék

Ezen rendelet kihirdetése 2020. december 11-én megtörtént.

Dr. Szatmári Ibolya s.k.
jegyző

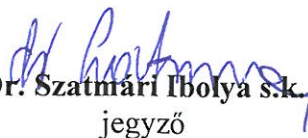
Záradék

19/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelettel módosított és egységes szerkezetbe foglalt szöveg.

Dr. Szatmári Ibolya
jegyző

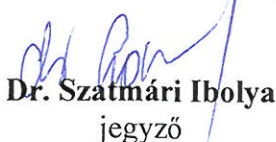
Záradék

Ezen rendelet kihirdetése 2021. május 27-én megtörtént.


Dr. Szatmári Ibolya s.k.
jegyző

Záradék

8/2021. (V.27.) önkormányzati rendelettel módosított és egységes szerkezetbe foglalt szöveg.


Dr. Szatmári Ibolya
jegyző