

**Németbánya Község Önkormányzat képviselő-testületének 2/2020.(II.26.)
önkormányzati rendelete Németbánya Község Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről**

Németbánya 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:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) Németbánya Község Önkormányzat Képviselő-testületének (továbbiakban: Képviselő-testület) a 2020. évi költségvetéséről szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet) hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira terjed ki.
- (2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza Németbánya Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) önkormányzati szintre összesített költségvetését.

2. Az Önkormányzat saját költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi költségvetési főösszegét 75.921.582 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési, felhalmozási és finanszírozási bevételek összege: 75.921.582 forint,
- b) a költségvetési, felhalmozási és finanszírozási kiadások összege: 75.921.582 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési, felhalmozási és finanszírozási bevételek és kiadások különbözete - 0 ezer forint.

(3) Az Önkormányzat költségvetési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit a 1. *melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat költségvetési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait a 2. *melléklet* tartalmazza.

3. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési, felhalmozási és finanszírozási bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 19.768.335 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 3.800.099 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 4.021.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 2 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 357.640 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 47.974.506 forint,
- i) Költségvetési, felhalmozási és finanszírozási bevételek összesen: 75.921.582 forint.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- | | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 75.921.582 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 0 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei: | 0 forint. |

(3) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési és finanszírozási bevételei előirányzat csoportonként:

- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 24.146.977 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 3.800.099 forint, |
| c) finanszírozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 47.974.506 forint. |

4. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési és finanszírozási kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 8.126.402 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.280.306 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 14.034.379 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 1.876.000 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 1.458.606 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 473.200 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 46.289.049 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 1.600.000 forint, |
| i) K9. Finanszírozási kiadások | 783.640 forint, |
| j) Költségvetési, felhalmozási és finanszírozási kiadások összesen: | 75.921.582 forint. |

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

- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 75.921.582 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 0 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai: | 0 forint. |

(3) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési és finanszírozási kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 73.537.942 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 1.600.000 forint, |
| c) finanszírozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 783.640 forint. |

(4) A 3. § (1) bekezdés a) - b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat és az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a helyi adó bevételeket a 3. melléklet tartalmazza.

5. § (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 – : 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 1 fő.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlagléttség-előirányzata 1 fő.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6. § 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.
7. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az 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 pénztárában betétként elhelyezze.
- (2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.
8. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az 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 igénybevételekor, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.
- (2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:
- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
 - b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.
- A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.
9. § (1) A Képviselő-testület fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

10. § (1) A Képviselő-testület fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

11. § A Képviselő-testület a 9. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 10. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

12. § (1) A Képviselő-testület 2020. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselők illetményalapját 2020. január 1. napjától 46.380,-Ft-ban állapítja meg,

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – bruttó 200 ezer Ft/év/fő.

4. Záró rendelkezések

13. § A Rendelet 2020. március 1. napján lép hatályba.

Németbánya, 2020. február 14.

P.H.

Marcsik Zoltán Király Ágnes
polgármester

Kelemen László
jegyző

A Rendelet kihirdetésének időpontja: 2020. február 26.

Németbánya, 2020. február 14.

Kelemen László
jegyző

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2020. évi részletes költségvetése

Költségvetési és felhalmozási bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11.665.007
2. B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
3. B113 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6.126.000
4. B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.800.000
5. B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
<i>7. B11 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>19.591.007</i>
12. B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	177.328
<i>13. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</i>	<i>19.768.335</i>
25. B34 Vagyoni típusú adók	2.211.000
26. B351 Értékesítési és forgalmi adók	1.200.000
29. B354 Gépjárműadók	300.000
30. B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	300.000
<i>31. B35 Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>4.011.000</i>
32. B36 Egyéb közhatalmi bevételek	10.000
<i>33. B3 Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</i>	<i>4.021.000</i>
34. B401 Készletértékesítés ellenértéke	0
35. B402 Szolgáltatások ellenértéke	0
36. B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
38. B405 Ellátási díjak	0
39. B408 Kapott kamat	2
<i>45. B4 Működési bevételek (=34+...+44)</i>	<i>2</i>
55. B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	357.640
<i>57. B6 Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)</i>	<i>357.640</i>
<i>64. B1-B7 Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)</i>	<i>24.146.977</i>
65. B21 Felhalmozási célú Önkormányzati támogatások	800.100
66. B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	2.999.999
<i>67. B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről</i>	<i>3.800.099</i>
<i>68. B1-B8 Költségvetési és felhalmozási bevételek összesen:</i>	<i>27.947.076</i>

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2020. évi részletes költségvetése

Finanszírozási bevételek

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
10. B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47.974.506
12. B813 Maradvány igénybevétele	47.974.506
21. B81 Belföldi finanszírozás bevételei	47.974.506
30. B8 Finanszírozási bevételek	47.974.506

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2020. évi részletes költségvetése

Költségvetési és felhalmozási kiadások

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
1. K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.331.129
7. K1113 Betegszabadság	0
<i>14. K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	<i>3.331.129</i>
15. K121 Választott tisztségviselők juttatásai	3.558.648
16. K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	736.625
17. K123 Egyéb külső személyi juttatások	500.000
<i>18. K12 Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>4.795.273</i>
<i>19. K1 Személyi juttatások (=14+18)</i>	<i>8.126.402</i>
20. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.280.306
22. K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.188.242
<i>24. K31 Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>2.188.242</i>
25. K321 Informatikai szolgáltatások	35.835
26. K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	145.148
<i>27. K32 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>180.983</i>
28. K331 Közüzemi díjak	686.163
29. K332 Vásárolt ételmezés	0
30. K333 Bérleti és lízingdíjak	0
31. K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	453.020
32. K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3.007.699
34. K337 Egyéb szolgáltatások	4.385.473
<i>35. K33 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>8.532.355</i>
26. K341 Kiküldetési ktg-ek	13.070
27. K34 Kiküldetési költségek	13.070
39. K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.229.729
40. K355 Egyéb dologi kiadások	890.000
<i>44. K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>3.119.729</i>
<i>45. K3 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</i>	<i>14.034.379</i>
50. K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
51. K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	0
53. K48 Egyéb nem intézményi ellátások	1.876.000
<i>54. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</i>	<i>1.876.000</i>
60. K502 Elvonások és befizetések	1.164.630
62. K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	293.976
66. K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
67. K513 Tartalékok	0
<i>68. K5 Egyéb működési célú kiadások (=55+...+67)</i>	<i>1.458.606</i>
72. K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	372.598
75. K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	100.602
<i>76. K6 Beruházások (=69+...+75)</i>	<i>473.200</i>
77. K71 Felújítás	36.533.109
80. K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9.755.940
<i>81. K7 Felújítások (=77+...+80)</i>	<i>46.289.049</i>
85. K83 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	1.600.000
<i>91. K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=82+...+90)</i>	<i>1.600.000</i>
<i>92. K1-K8 Költségvetési és felhalmozási kiadások (=19+20+45+54+68+76+81+91)</i>	<i>75.137.942</i>

Németbánya Község Önkormányzata
önkormányzat 2020. évi részletes költségvetése

Finanszírozási kiadások

(adatok Ft-ban)

Szöveg	Összeg
92. K 914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	783.640
93. K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai	783.640
94. K 9 Finanszírozási kiadások	783.640

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11.665.007
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	6.126.000
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.800.000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19.591.007
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	177.328
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19.768.335

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	800.100
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2.999.999
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	3.800.099

3. B3. Közhatalmi bevételek

(adatok Ft-ban)

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	2.211.000
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		111.000
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0
9	- magánszemélyek kommunális adója		800.000
10	- telekadó		1.300.000
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	<i>1.200.000</i>
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		1.200.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	<i>0</i>
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	<i>0</i>
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	<i>300.000</i>
10	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	<i>300.000</i>
12	ebből a helyi adók:		
13	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300.000
14	Termékek és szolgáltatások adói	B35	1.800.000
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	10.000
16	Közhatalmi bevételek	B3	4.021.000