

**Szigetszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2/2020. (II.13.) Önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**  
*(egységes szerkezetben a 10/2020.(VI.25.) önkormányzati rendelettel)*

Szigetszentmárton Község Önkormányzatának 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 Szigetszentmárton Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének megalkotása során.

**A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire.
2. § (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei:
- a) Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal
  - b) Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda
- (2) A Képviselő-testület a címrendet az alábbiak szerint állapítja meg.  
Az intézmények egy-egy költségvetési címet alkotnak, valamint az Önkormányzat feladatellátásába csatolt kormányzati funkciók szerinti tevékenységek alkotnak egy címet.  
A címeket a rendelet 1. számú melléklete részletezi.
3. §<sup>1</sup> (1) A képviselő-testület Szigetszentmárton Község 2020. évi költségvetésének
- a) kiadási fő összegét 506.559 ezer forintban,
  - b) bevételi fő összegét 441.519 ezer forintban,
  - c) költségvetési hiány összegét 65.040 ezer forintban állapítja meg.
- (2) A hiány finanszírozásának módja:  
költségvetési hiány fedezetére belső finanszírozási forrásként 65.040 ezer Ft 2019. évi költségvetési maradvány.
4. § Az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, működés és felhalmozás szerinti részletezését, valamint kötelező feladat, önként vállalt feladat, államigazgatási feladat szerinti megbontását a 2. számú melléklet tartalmazza.
5. § (1)<sup>2</sup> Az önkormányzat és költségvetési szervei működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés	Előirányzat	ezer Ft
Működési kiadások		272543
Ebből:		
Személyi jellegű kiadások		146174
Munkaadókat terhelő járulékok		26228
Dologi kiadások		49841
Szociális ellátások		7100
Egyéb működési kiadások		38187
Megelőlegezett állami visszafizetése		5013

<sup>1</sup> Módosította az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) rendeletének módosításáról szóló 10/2020.(VI.25.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályba lépett: 2020.06.26.

<sup>2</sup> Módosította az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) rendeletének módosításáról szóló 10/2020.(VI.25.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályba lépett: 2020.06.26.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásait kiemelt előirányzatokként, illetve működés és felhalmozás szerinti részletezését, valamint kötelező feladat, önként vállalt feladat, államigazgatási feladat szerinti megbontását a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.

6. § (1)<sup>3</sup> Az önkormányzat beruházási (K6 rovat), felújítási (K7 rovat) és egyéb felhalmozási kiadásai (K8 rovat) összesen: 97.952 ezer forint.

(2) Fenti előirányzat fejlesztési, felhalmozási tartalékot nem tartalmaz. Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásait a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. § A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi létszám keretét az 5. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

8. § Az önkormányzat és költségvetési intézményei 2020. évi költségvetését külön-külön a 6/1, 6/2, 6/3. számú mellékletek tartalmazzák.

9. § A 2020. évi költségvetés egyenlegét bemutató külön mérleget és a hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány bontását a 7. számú melléklet tartalmazza.

10.§ A 2020. évi költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit és kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

11.§ Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében megfogalmazott fejlesztési célok megvalósításához szükséges adósság keletkeztető ügyletek várható összegét a 9. számú melléklet tartalmazza.

12.§ Az Önkormányzat 2020. évben fennálló adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettségeket a 10. számú melléklet tartalmazza.

13.§ Az Önkormányzat 353/2011.(XII.30) Kormány rendelet 2.§. (1) bekezdés szerinti 2020. évi saját bevételeit a 11. számú melléklet tartalmazza.

14.§ Az Önkormányzat 2020. évre tervezett tartalékát a 12. számú melléklet tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

15. § A költségvetés módosítását indokoló pótelőirányzatokról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja figyelemmel a következőkre:

- az első félévben a féléves beszámoló időpontját megelőzően;
- az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

16. § A képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet – s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében

<sup>3</sup> Módosította az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) rendeletének módosításáról szóló 10/2020.(VI.25.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályba lépett: 2020.06.26.

előíranyozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei jóváhagyott bevételi előíranyzataikon felüli többletbevételüket arra a célra használhatják fel, ahol az többletbevételként jelentkezett.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előíranyzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő – képviselő-testületi – tájékoztatás után történhet.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza az intézmények vezetőit (polgármester, jegyző, óvodavezető), hogy saját költségvetésükben a kiemelt előíranyzatokon belül, saját hatáskörben döntsenek az előíranyzatok módosításáról, a képviselő-testület tájékoztatása nélkül.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza az intézmények vezetőit, hogy saját költségvetésükben a kiemelt előíranyzatok közötti átcsoportosítást is megtegyék. A képviselő-testületet az átcsoportosításról tájékoztatni szükséges az időszakonként esedékes előíranyzatomódosítások alkalmával.

18.§ (1)Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja folyószámlahitel felvétele a számlavezető pénzintézettől.

(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

19.§ A gazdálkodás folyamatossága érdekében a polgármester 1000 EFt értékhatárig dönthet a forrásfelhasználásról, a testület utólagos tájékoztatásával.

20. § A Képviselő-testület a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

21.§ Az önkormányzati lakások elidegenítéséből származó bevételek fejlesztési, felhalmozási célok megvalósításának fedezetére használhatók fel.

22. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal dolgozói CAFETÉRIA keretét bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben állapítja meg.

23. § A Képviselő-testület 2020.01.01 hatállyal a helyben alkalmazandó illetményalapot 72.000 Ft-ban állapítja meg.

24. § Jutalmazásra 2020. évben az önkormányzat és költségvetési szervei elemi költségvetésében összességében megállapított eredeti személyi juttatások előíranyzatának 15 %-áig vállalható kötelezettség.

### **Záró és egyéb rendelkezések**

25. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban tárgyév január 1. napjától kell alkalmazni.

Bencs Tamás  
polgármester

Dr. Cseh Balázs  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. február 13.

Dr. Cseh Balázs  
jegyző

**1. számú melléklet**  
**A 2/2020. (II.13.) költségvetési rendelet 2. §-ához**  
**2020. évi költségvetés címjegyzékéről**

<b>Címek, alcímek</b>	<b>Kormányzati funkció száma</b>	<b>Megnevezése</b>
<b>1</b>		<b>Polgármesteri Hivatal</b>
	011130	Önkormányzat igazgatási tevékenysége
	011210	Pénzügyi igazgatási feladatok
	011220	Adók kiszabása, beszedése, ellenőrzése
<b>2</b>		<b>Óvodai nevelés, ellátás</b>
	091110	Óvodai nevelés, oktatás szakmai feladatai
	091140	Óvodai nevelés, oktatás működtetési feladatai
	091120	SNI igényű ovis gyerm.nevelése, oktatása szakmai feladatai
	091130	Ovi nemzetiségi nevelés, oktatás szakmai feladatai
	096015	Gyermekétkeztetés közintézményben
<b>3</b>		<b>Önkormányzati feladatok</b>
	013320	Köztetető fenntartás és működtetés
	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	013370	Önkormányzat és intézményei informatikai fejlesztései
	018010	Önkormányzat elszámolásai a központi költségvetéssel
	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
	032320	Tűz- és katasztrófavédelmi feladatok
	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	045120	Út, autópálya építése, felújítás
	045160	Közutak stb. üzemeltetése, fenntartása
	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása
	052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
	063080	Vízellátással kapcs. Közmű építése, fenntartása, üzemeltetése
	064010	Közvilágítás
	066020	Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	066010	Zöldterület-kezelés
	072111	Házi orvosi alapellátás
	072112	Házi orvosi ügyeleti ellátás
	072311	Fogászati alapellátás
	074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás
	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás
	081030	Sportlétesítmények működtetése, fejlesztése
	082044	Könyvtári szolgáltatások
	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi értékek gondozása
	084020	Nemzetiségi feladatok ellátása
	084031	Civil szervezetek működési támogatása
	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
	107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások
	084031	Civil szervezetek működési támogatása
	082044	Könyvtári szolgáltatások
	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi értékek gondozása
	096015	Gyermekétkeztetés közintézményben
	900020	Önkorm.funkcióra nem tervezhető bevételek





## 4. sz. melléklet

A 2/2020. (II.13.) költségvetési rendelet 6. §-ához

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi tervezett  
beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásairól  
Ezer Ft

Költségvetési hely/ Kormányzati funkció	Előirányzat/ rovat	Felújítás K7 rovat	Beruházás K6 rovat	Egyéb felhalmozási K8 rovat
<b>Önkormányzati feladatellátás</b>				
013370	Informatikai fejlesztések: servercsere, office csere stb.		1905	
013350	Iskolai fitness park		14335	
066010	MFP/Eszközbeszerzés közterületek karbantartására”		13945	
082044	Könyvtár eseti beszerzés		127	
082092	MFP/Művelődési ház külső színpad és eszközbeszerzés		14955	
092015	konyha: mosogatócsere		65	
	KEHOP-2.2.2	52226		
	<b>Önkormányzat mind:</b>	<b>52226</b>	<b>45332</b>	
	PMH beruházások		299	
	Óvoda beruházások		95	
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>52226</b>	<b>45726</b>	

**5. számú melléklet**

A 2/2020. (II.13.) költségvetési rendelet 7. §-ához

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi  
Létszám kerete

<b>Költségvetési szerv</b>	<b>Összesen</b>	<b>Köztisztviselő</b>	<b>Közalkalmazott</b>	<b>Közfoglalk.</b>	<b>MTV hatálya alá tartozók</b>
Polgármesteri Hivatal	9	8			1
Gesztenyés Óvoda	13		13		
Önkormányzati feladatellátás	12		6	2	4
<b>Önkormányzat mind:</b>	<b>34</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
<b>Főállású polgármester</b>	<b>1</b>				



## 6/1. számú melléklet

A 2/2020. (II.13.) Számú költségvetési rendelet 8. §-ához

## Polgármesteri hivatal 2020. évi költségvetési bevételi összesítője/ EFT

Cím	Kormányzati funkció		Műk.c.	Felhalm.c.	Közhatalmi	Működ.	Felhalm.	Műk.c.	Felhalm.c.	Finansz.	2019	Összesen
	száma	Megnevezése	támog.	támog.	bevétel	bevétel	bevétel	átvett pe.	átvett pe.	Bevét.	ktgv	
		Rovat száma	B1	B2	B3	B4	B5	B6	B7	B8	maradv	Eir
1	18030	finanszírozási műveletek								76799	394	<b>77213</b>
	016010	EU választás lebony.										<b>756</b>
	011130	szolg., kamat bevétel,	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Mindösszesen:</b>			20					76799	394	<b>77213</b>
		ebből intézmény finanszírozás								-76799		<b>-76799</b>
	ebből:	Működés			20						394	<b>414</b>
		Felhalmozás										
		kötelező feladat			20						394	414
		nem kötelező feladat										
		államigazgatási feladat										

Polgármesteri Hivatal 2020. Évi költségvetés kiadási összesítője/EFT											
Cím	kormányzati funkció		Személyi	munkaadói	Dologi	Ellátottak	Egyéb műk.	Beruházás	Egyéb felh.	Finansz.	Összesen
	száma	megnevezése	juttatások	járulék		pbeli jutt.	kiadások	felújítás	kiadások	kiadások	eir.
		Rovat	K1	K2	K3	K4	K5	K6,7	K8	K9	
1	011130	általános igazgatási tevékenység	33517	6094	10187			299			<b>50097</b>
	011220	adóigazgatási tevékenység	9287	1697	173						<b>11157</b>
	011210	pénzügyi igazgatás tevékenység	12817	2314	828						<b>15959</b>
		<b>Összesen:</b>	<b>55621</b>	<b>10105</b>	<b>11188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77213</b>
	ebből:	Működés	55621	10105	11188						<b>76914</b>
		Felhalmozás						299			<b>299</b>
		kötelező feladat	59156	10794	9688						<b>71489</b>
		önként vállalt feladat									
		államigazgatási feladat	3535	689	1500						<b>5724</b>





Önkormányzat 2020. Évi költségvetés kiadási összesítője											
Cím	Kormányzati funkció		Személyi	munkaadói	Dologi	Ellátottak	Egyéb műk.	Beruházás	Egyéb felh.	Finansz.	Összesen
	száma	megnevezése	juttatások	járulék		pbeli jutt.	kiadások	felújítás	kiadások	kiadások	
		Rovat	K1	K2	K3	K4	K5	K6,7	K8	K9	
3	011130	Önkorm. és hiv.jogalk.ált.ig.tev.	8815	1755	3922						14492
	013320	Köztetető fenntartás és működt.			127						127
	013350	Önkorm.vagy.gazd.feladatok			300			14335			14635
	013370	Informatikai fejlesztések						1905			1905
	018010	Önkorm.elszámolásai kp-i szervvel					1003			5013	6016
	018030	Támogatási.célú finanszírozás					3847				3847
	032020	Tűz és katasztrófa védelmi tev.	180	32	1128		700				2040
	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalk.	940	82							1022
	045160	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása,			5399						5399
	051030	Nem veszélyes (települési)hull.begyűjtése			191						191
	052080	Szennyvízcsat.építése, fenntart.					4000	52226			56226
	063080	Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása			202						202
	064010	Közüvilágítás			5838						5838
	066010	Zöldterület-kezelés	6384	1117	4160			13945			25606
	066020	Községgazdálkodás	1400	536	1062						2998
	072111	Házi orvosi alapellátás					600				600
	072112	Házi orvosi ügyelet					273				273
	072311	Fogorvosi alapellátás					130				130
	074031	Család és nővédelem	5204	894	1150						7248
	074032	Iskola egészségügy					151				151
	081030	Sportlétesítmény működtetése	2314	405	946						3665
	082044	Könyvtári szolgáltatás	1613	282	241			127			2263
	082092	Közművelődés-hagy.kult.ért.gond.	7328	1259	7527			14955			31069
	084020	Nemzetiségi közfelad.ellát.támogat			150		300				450
	084031	Civil szervezetek támogatása					2100				2100
	096015	Gyermekétkeztetés közintézményben	9486	1637	866			65			12054
	900020	Lakás Fa tartalék előirányzat					19146				19146
		Általános tartalék					5787				5787

	104037	Intézményen kívüli étkeztetés			219					<b>219</b>
	107060	Egyéb önkorm.rend.megáll.szoc.jutt.			427	7100	150			<b>7677</b>
	018030	Intézményfinanszírozás							136064	<b>136064</b>
		<b>Összesen:</b>	<b>43664</b>	<b>7999</b>	<b>33855</b>	<b>7100</b>	<b>38187</b>	<b>97558</b>	<b>0</b>	<b>141077</b>
		intézményfinanszírozás							-136064	<b>-136064</b>
		<b>Mindösszesen:</b>	<b>43664</b>	<b>7999</b>	<b>33855</b>	<b>7100</b>	<b>38187</b>	<b>97558</b>	<b>0</b>	<b>5013</b>
	ebből:	működés	43664	7999	33855	7100	38187		5013	<b>135818</b>
		felhalmozás						97558		<b>97558</b>
		kötelező feladat	43664	7999	33855	6850	38187	83223	5013	<b>218791</b>
		Önként vállalt feladat				250		14335		<b>14585</b>
		államigazgatási feladat								



**8. számú melléklet****A 2/2020. (II.13.) számú költségvetési rendelet 10. §-ához**

A 2020. évi költségvetési felhalmozási hiány finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek

Ezer Ft

Megnevezés	bevétel		Megnevezés	Kiadás
0	0		0	0

**9. számú melléklet****A 2/2020. (II.13.) számú költségvetési rendelet 11. §-ához**

2020. évi költségvetés fejlesztési céljainak megvalósításához szükséges várható adósság keletkeztető ügyletekről

Ezer FT

Sorszám	Fejlesztési cél	Várható Összege	2020	2021	2022
0	0	0	0	0	0





## 11. számú melléklet

### A 2/2020. (II.13.) számú költségvetési rendelet 13. §-ához

Az Önkormányzat 353/2011.(XII.30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételei

sorsz.	Saját bevétel	EFT/összeg
1.	Helyi adóból származó bevétel	75321
2.	Osztalék, koncessziós díj, hozam bevétel	0
3.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvényértékesítés	0
5.	Bírság, pótlék bevétel	200
6.	Lakásbérlet, egyéb bérleti díjak bevétele	11566
7.	Mindösszesen saját bevétel:	87087

## 12. számú melléklet

### A 2/2020. (II.13.) számú költségvetési rendelet 14. §-ához

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében tervezett általános és céltartalékról

Sorszám	Tartalék megnevezése	EFT/összeg
1.	Piaci alapú bérlakás Felújítási Alap	19146
2.	Általános tartalék	5787