

## Bükkszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő - testületének

### 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendelete

#### a 2020. évi költségvetéséről

Bükkszentmárton 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. A költségvetés bevételei és kiadásai

#### 1. §

Bükkszentmárton Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének egyező bevételi - kiadási főösszege 71 493 849 Ft.

#### 2. §

- (1) A 2020. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak összefoglaló mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A rendelet az 1 §-ában megállapított bevételi főösszeg bevételi forrásonként az alábbiak szerint alakul:

a) Önkormányzatok saját működési bevételei	5 970 000 Ft
b) Önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	21 431 890 Ft
c) Támogatásértékű működési bevétel	322 500 Ft
d) Támogatásértékű felhalmozási bevétel	6 530 000 Ft
e) Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	37 239 459 Ft

- (3) A bevételi főösszeg részletezését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

- (4) A rendelet 1.§-ában megállapított kiadási főösszeg kiadási jogcímenként az alábbiak szerint alakul:

a) Személyi juttatások	6 149 000 Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok	1 076 200 Ft
c) Dologi és egyéb folyó kiadások	14 972 048 Ft
d) Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 700 000 Ft
e) Egyéb működési célú kiadás	857 276 Ft
f) Egyéb működési célú pénzeszköz átadás társulásoknak	1 145 709 Ft
g) Egyéb működési célú pénzeszköz átadás civil szervezeteknek	1 000 000 Ft
h) Felújítás	11 200 521 Ft
i) Beruházás	25 315 339 Ft
j) Általános tartalék (szabadon felhasználható költségvetési maradvány)	7 747 572 Ft
k)Tartalék (kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány)	330 184 Ft

- (5) A kiadási főösszeg részletezését feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.

- (6) A felhalmozási költségvetés részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (7) Az engedélyezett létszámadatokat az 5. melléklet tartalmazza.
- (8) Az előirányzat felhasználást a 6. melléklet tartalmazza.
- (9) A közvetett támogatások alakulását a 7. melléklet tartalmazza.

### 3. §

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) A polgármester dönt a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, amelyről a rendelet módosításakor a képviselő-testület részére beszámol.
- (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.
- (4) A többletbevétel felhalmozási célú felhasználásáról – a felhasználást megelőzően – a képviselő-testületet cél, indok megjelöléssel írásban tájékoztatni kell.
- (5) A saját hatáskörű előirányzat – módosítás támogatási többlet igényel sem a költségvetési évben, sem a következő években nem járhat.

### 4. §

- (1) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskör a képviselő-testület hatáskörébe tartozik, kivéve a (2) bekezdésben polgármesterre átruházott hatáskört.
- (2) Polgármester átruházott hatáskörben az alábbi döntéseket hozhatja:
  - a) dönt az átmenetileg szabad pénzeszközök betétkénti lekötéséről, értékpapírban történő elhelyezéséről összeghatártól függetlenül,
  - b) bevételeinek és kiadásainak módosítását, a kiadások átcsoportosítását végrehajthatja a költségvetési rendelet módosítások közötti időpontokban, melyről a rendelet módosításkor beszámol a képviselő testületnek,
  - c) dönt az átmenetileg szükséges munkabér – hitel felvételéről.
- (3) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján:
  - a) a cafetéria–juttatás összege 2020. január 1-jétől 231 900 Ft/fő/év,
  - b) 2020. évben valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése a köztisztviselők alapilletményének a 15%-a.
- (4) A köztisztviselői illetményalap 2020. január 1-jétől 46 380 Ft.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, a 2020. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott helyi kiadások teljesítésére.
- (6) A költségvetést megalapozó helyi rendeletek korábban már elfogadásra kerültek.
- (7) A képviselő-testület kivételes esetben, működőképességet veszélyeztető helyzet esetén támogatási igényt nyújthat be Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet III. fejezete alapján.
- (8) Az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.
- (9) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

## **2. Záró rendelkezések**

### **5. §**

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A költségvetési rendelet tartalmazza az átmeneti gazdálkodás időszakának költségvetési adatait.

Liktor Róbert  
polgármester

Dudásné Dr. Géczi Erika  
jegyző

Kihirdetési záradék:

Bükkszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2020. (II.24.)  
önkormányzati rendelete kihirdetésre került.

Bükkszentmárton, 2020. február 24.

Dudásné Dr. Géczi Erika  
jegyző

## A 2020. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Ft

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
<b>I. Helyi Önkormányzat</b>		<b>I. Helyi Önkormányzat</b>	
<b>Működési bevételek</b>	<b>27 724 390</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>26 900 233</b>
Önkormányzat működési bevételek		Személyi juttatások	6 149 000
Önkormányzat saját működési bevételei	5 970 000	Munkaadókat terhelő járulékok	1 076 200
Önkormányzat költségvetési támogatása	21 431 890	Dologi kiadások	14 972 048
Támogatásértékű működési bevétel	322 500	Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 700 000
Előző évek maradványának átvétele működési célra		Egyéb működési célú kiadás /megelőlegezés	857 276
		Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás társulásoknak	1 145 709
		Egyéb működési célú pénzeszköz átadás civil szervezeteknek	1 000 000
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>43 769 459</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>36 515 860</b>
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	6 530 000	Felújítás	11 200 521
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	0	Beruházás	25 315 339
Önkormányzat saját működési bevétele	0		
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz			
Előző évek maradványának átvétele felhalmozási célra	37 239 459	<b>Általános tartalék</b>	<b>7 747 572</b>
		<b>Tartalék (kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány)</b>	<b>330 184</b>
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>71 493 849</b>	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>71 493 849</b>

Ft

Cím szám	Előir. csopsz	Kiem. előir. szám	Kötelező ill. önként vállalt feladat	BEVÉTELEK		2020. évi eredeti előirányzat
				Cím név	Előir. csop. név	
1.				<b>I. Fejezet Helyi Önkormányzat</b>		
	1.			<b>Működési bevételek</b>		<b>5 970 000</b>
		1.	K.		Intézményi működési bevételek	
		2.	K.		Önkormányzat saját működési bevétele	<b>5 970 000</b>
					2.1. Helyi adók	<b>4 370 000</b>
					Ebből: Iparüzési adó	3 500 000
					Kommunális adó	800 000
					Idegenforgalmi adó	70 000
					2.2. Átengedett központi adók	<b>1 600 000</b>
					Ebből: Gépjárműadó	1 600 000
					2.3. Bíróságok, pötlékok és egyéb sajátos bevételek	
					2.4. Talajterhelési díj	0
	2.			<b>Támogatások</b>		<b>21 431 890</b>
		1.	K.		Önkormányzatok költségvetési támogatása	<b>21 431 890</b>
					1.1. Önkormányzatok működésének általános támogatása	<b>14 484 444</b>
					1.1.1. Önkorm. És önkorm.hivatal jogalkotás támogatása	10 993 074
					1.1.2. Zöldterület kezelés támogatása	1 093 680
					1.1.3 K öztemető fenntartás támogatása	100 000
					1.1.5. Közutak, hidak, alagutak támogatása	1 241 690
					1.1.6 Közvilágítás támogatása	1 056 000
					1.1.7 Lakott külterülettel kapcs. feladatok támogatása	
					1.1.8 Üdülőhelyi feladatok ellátása	
					1.2. Szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	<b>5 147 446</b>
					1.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	<b>1 800 000</b>
					1.4. Egyéb kiegészítő támogatások	<b>0</b>
	3.			<b>Támogatásértékű bevétel</b>		
		1.	K.		<b>Támogatásértékű működési bevétel</b>	<b>322 500</b>
					1.1. Helyi önkormányzattól	
					1.2. Munkaerőpiaci Alaptól	322 500
					1.3. Esélyegyenlőség elősegítését célzó EFOP program	
					1.4. Fejezeti kezelésű előirányzat	
		2.	K.		<b>Támogatásértékű felhalmozási bevétel</b>	<b>6 530 000</b>
					1.1. Munkaerőpiaci Alaptól	
					1.2. Esélyegyenlőség elősegítését célzó EFOP program	
					1.3. Fejezeti kezelésű előirányzat	6 530 000
	4.			<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>		<b>0</b>
	5.			<b>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele</b>		<b>37 239 459</b>
		1.	K.		1.1. Működési célra	
		2.	K.		1.2. Felhalmozási célra	37 239 459
				<b>Helyi Önkormányzat finanszírozási bevétele összesen:</b>		
				<b>Finanszírozási bevétel összesen:</b>		
				<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>71 493 849</b>

Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. Szám	Kötelező ill. önként vállalt feladatok	KIADÁSOK			2020. évi eredeti előirányzat
					Cím név	Alcím név	Előir. csop. név	
<b>I. Fejezet Helvi Önkormányzat</b>								
1.	1.				Víz termelés, -kezelés, -ellátás			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	317 500
		2.					Felhalmozási költségvetés	
			1.	K.			Felújítás	
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>317 500</b>
2.					Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	1 740 000
		2.	1.	K.			Felhalmozási költségvetés	
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>1 740 000</b>
3.					Zöldterület-kezelés			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	745 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>745 000</b>
4.					Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és áttalános			
		1.					Működési költségvetés	
			1.	K.			Személyi juttatások	5 384 000
			2.	K.			Munkaadót terhelő járulékok	968 700
			3.	K.			Dologi kiadások	4 845 000
			4.	K.			Ovodaműködés támogatása	804 390
			4.	K.			ÁH belüli megelőlegezések elszámolása	857 276
		2.					Felhalmozási költségvetés	8 870 000
							Beruházás	7 600 000
			1.	K.			Felújítás	1 270 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>21 729 366</b>
5.					Közvilágítás			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	1 524 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>1 524 000</b>
6.					Háziorvosi ügyeleti ellátás			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	250 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>250 000</b>
7.					Civil szervezetek támogatása			
		1.					Működési költségvetés	
			4.	Ö.			Támogatások	1 000 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>1 000 000</b>
8.					Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások			
		1.					Működési költségvetés	
			3.	K.			Dologi kiadások	1 016 000
			4.	K.			Szociális társulás támogatás	341 319
			4.	K.			Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 700 000
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>3 057 319</b>
9.					Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása			
		1.					Működési költségvetés	
			1.	K.			Személyi juttatások	180 000
			2.	K.			Munkaadókat terhelő járulékok	31 500
			3.	K.			Dologi kiadások	530 000
		2.					Felhalmozási költségvetés	
			2.	K.			Beruházás	
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>741 500</b>
10.					Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel			
		1.					Működési költségvetés	
			1.	K.			Személyi juttatások	
			2.	K.			Munkaadókat terhelő járulékok	
			3.	K.			Dologi kiadások	2 950 000
		2.					Felhalmozási költségvetés	
			1.	K.			Felújítás	
			2.	K.			Beruházás	
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>2 950 000</b>
11.					Eszélyegyenlőség elősegítését célzó szolgáltatások			
		1.					Működési költségvetés	
			1.	K.			Személyi juttatások	280 000
			2.	K.			Munkaadókat terhelő járulékok	49 000
			3.	K.			Dologi kiadások	
		2.					Felhalmozási költségvetés	
			1.	K.			Felújítás	
			2.	K.			Beruházás	
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>329 000</b>
12.					Településfejlesztési projektek és támogatások			
		1.					Működési költségvetés	
			1.	K.			Személyi juttatások	
			2.	K.			Munkaadókat terhelő járulékok	
			3.	K.			Dologi kiadások	489 108
		2.					Felhalmozási költségvetés	19 914 860
			1.	K.			Felújítás	4 630 521
			2.	K.			Beruházás	15 284 339
							<b>Alcím összesen:</b>	<b>20 403 968</b>

Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. Szám	Kötelező ill. önként vállalt feladatok	KIADÁSOK			2020. évi eredeti előirányzat
					Cím név	Alcím név	Előir. csop. név	
	13.				Közfoglalkoztatási mintaprogram			
		1.			Működési költségvetés			
			1.	K.			Személyi juttatások	305 000
			2.	K.			Munkaadót terhelő járulékok	27 000
			3.	K.			Dologi kiadások	280 440
		2.			Felhalmozási költségvetés			250 000
			1.	K.			Beruházás	250 000
							Felújítás	
					<b>Alcím összesen:</b>			<b>862 440</b>
	14.				Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése			
		1.			Működési költségvetés			
			3.	K.			Dologi kiadások	
		2.			Felhalmozási költségvetés			2 381 000
			1.	K.			Beruházás	381 000
			2.	K.			Felújítás	2 000 000
					<b>Alcím összesen:</b>			<b>2 381 000</b>
	15.				Köztemető fenntartása és működtetése			
		1.			Működési költségvetés			
			3.	K.			Dologi kiadások	285 000
		2.			Felhalmozási költségvetés			3 300 000
			1.	K.			Felújítás	3 300 000
					<b>Alcím összesen:</b>			<b>3 585 000</b>
	16.				Falugondnoki tanácsadnoki szolgáltatás			
		2.			Felhalmozási költségvetés			1 800 000
			1.	K.			Beruházás	1 800 000
					<b>Alcím összesen:</b>			<b>1 800 000</b>
	17.				Tartalékok			
					Általános tartalék			7 747 572
					Tartalék (kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány )			330 184
					<b>Alcím összesen:</b>			<b>8 077 756</b>
					<b>Helyi Önkormányzat kiadása összesen:</b>			<b>71 493 849</b>
					<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>			<b>71 493 849</b>

0

4.. melléklet Bükksgentmárton Községi Önkormányzat Képvfifelő-testületének 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendeletéhez

**2020. évi felhalmozási kiadások**

ezer Ft

<b>I. Bükksgentmárton Községi Önkormányzat</b>	<b>2020. évi eredeti előirányzat</b>
<b>1. Beruházás</b>	<b>25 315 339</b>
1. Orvosi eszközök beszerzése	1 939 760
2. Falugondnoki szolgáltatáshoz busz beszerzés	13 344 579
3. Közfoglalkoztatáshoz eszköz beszerzés	250 000
4. Leader program- ifjúsfági ház	7 600 000
5. Szociális lakás berendezések	381 000
6. Falugondnoki busz garázs	1 800 000
<b>2. Felújítás</b>	<b>11 200 521</b>
1. Szolgálati lakás felújítása	2 000 000
2. Ravatalozó felújítás	3 300 000
3. Hivatal térkövezés	1 270 000
4. Temető útfelújítás	4 630 521
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>36 515 860</b>



### 2020. évi közvetett támogatások

Megnevezés	Mentesség		Kedvezmény	
	db	összege Ft	db	összege Ft
Magánszemélyek kommunális adója				
Bírság				
Pótlék				
<b>Adónemek összesen</b>	-	-	-	-

Adómérséklés az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 134. §-a alapján magánszemélyeknek és jogi személyeknek kérelemre történő méltányossági adótörlesztéseit tartalmazza.

Adókedvezmény az önkormányzati adórendeletben biztosított alanyi jogon járó kedvezmény.

6. melléklet Bükkszentmárton Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendeletéhez

### Bükkszentmárton Község Önkormányzata engedélyezett létszáma

Sorszám	Költségvetési szerv	2020. évi engedélyezett létszám
1.	Bükkszentmárton Község Önkormányzata	1
2.	Művelődési Ház és Könyvtár megbízással	1
3.	Falugondnok	1
4.	EFOP-1.5.3-16-2017-00067 Komplex humán erőforrás	1
5.	Közfoglalkoztatás	2
<b>Mindösszesen</b>		<b>6</b>

Kormányzati funkció	Engedélyezett létszám (fő)			Mindösszesen
	4 órás	6 órás	8 órás	
Önkormányzati jogalkotás	0		1	1
Település fejlesztés és támogatás			1	1
EFOP-1.5.3-16-2017-00067 Komplex humán erőforrás			1	1
Közfoglalkoztatás			2	2
<b>Mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

7.melléklet Bükksgentmárton Községi Önkormányzat Képviseelő-testületének 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendeletéhez

**BÜKKSGENTMÁRTON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV**

Ft-ban

Hónap	Költségvetési		Folyószámla hitel		Hitel/Kötvény		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Kibocsátás	Beváltás	Eladás	Vétel
Január	3 000 000	3 000 000						
Február	2 500 000	2 500 000						
Március	4 000 000	4 000 000						
Április	15 000 000	15 000 000						
Május	6 000 000	6 000 000						
Június	9 000 000	9 000 000						
Július	5 700 000	5 700 000						
Augusztus	4 500 000	4 500 000						
Szeptember	3 000 000	3 000 000						
Október	4 500 000	4 500 000						
November	5 000 000	5 000 000						
December	9 293 849	9 293 849						
<b>Összesen</b>	71 493 849	71 493 849	0	0	0	0	0	0