

**Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**1/2020. (III.11.) önkormányzati rendelete**  
**Mocsa Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről**

Mocsa 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 az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

**1. § (1)** Mocsa Község Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a rendelet 1. és 4. melléklete szerint

a) az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló bevételek főösszegét 247.955.762 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 Ft, a működési célú bevétel 247.955.762 Ft.

b) az önkormányzat összes kiadását 247.995.762 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 247.955.762 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 140.000 Ft, a működési célú kiadások összege 247.815.762 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 247.955.762 Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 247.955.762 Ft

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Mocsa Község Önkormányzata: 104.082.168 Ft

b) Mocsai Közös Önkormányzati Hivatal: 56.173.534 Ft

c) Mocsai Kiscsillag Óvoda: 87.700.060 Ft

**2. §** Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és intézményenkénti bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

**3. § (1)** A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait intézményenkénti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

**4. §** A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 2.000.000 Ft-ban hagyja jóvá, melyből általános tartalékként 2.000.000 Ft kerül tervezésre. Az általános tartalékból működési célú tartalék 2.000.000 Ft kerül meghatározásra. Felhasználásáról a többletigények, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek figyelembe vételével a Képviselő-testület év közben határoz. A tartalékkeretből céltartalék nem kerül tervezésre.

**5. §** A Képviselő-testület az önkormányzat előző évi pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg a beszámolási és könyvvezetési kötelezettségekről szóló jogszabályoknak megfelelően.

**6. §** A fejlesztési célú és a működési célú hitel felvételének engedélyezése a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

**7. §** A Képviselő-testület az engedélyezett létszámkeretet az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően határozza meg.

**8. §** A Képviselő-testület Mocsa Község Önkormányzata 2020. évi bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatokra való megoszlását a 6. melléklete szerint hagyja jóvá.



**9 §** A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat a 7 számú melléklet tartalmazza.

**10.§** A Képviselő-testület a polgármester 2020. évi cafetéria keretének összegét bruttó 200.000 Ft-ban határozza meg.

**11.§.A** Mocsai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 46.380 Ft a 2020. évre vonatkozóan.

**12. §** (1) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a 2020. évi költségvetés végrehajtására

(2) A költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtásában a polgármesternek önálló jogköre van.

(3) A polgármester felhatalmazást kap:

- a) Az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére.  
A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a képviselőtestületet.
- b) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1 000 ezer forint értékhatárig a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- c) A polgármester az a), c) pontokban foglalt eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.
- d) A polgármester jogosult a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, döntéséről a  
a. következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet
- e) Az élet és a vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében ( vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti-e rendeletről eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a Képviselőtestület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet.

**13. §** A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújt e rendelet 12. §-ában foglalt előírások mellett,

**14. §** (1) A 11.§ szerinti támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy az önkormányzat a támogatott szervezetekkel / magánszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatás céljáról, a támogatott tevékenységéről a támogatás összegéről, a felhasználás határidejéről a rendelkezésre bocsátásának (folyósításának) módjáról, feltételeiről, ütemezéséről, az elszámolási kötelezettség szabályairól, valamint a jogtalanul igénybe vett támogatás visszafizetési rendjéről.


(2) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy a szervezet/magánszemély írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozás nem terheli, illetve gazdálkodó és egyéb szervezetek felé fennálló tartozása nincs, eleget tett az egyesülési jogról szóló 2011. évi CLXXV. tv. 30 §-ában előírt kötelezettségének, valamint, hogy megfelel a közpénzből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI törvényben foglalt feltételeknek.

(3) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a kért célra használt fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlán adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

(4) A támogatás felhasználásáról a támogatott legkésőbb a támogatási szerződésben meghatározott határidőig köteles a támogatást megítélő részére írásbeli beszámolót készíteni, csatolva a felhasználást igazoló bizonylatok hitelesített másolatát.

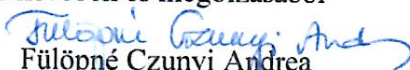
(5) Amennyiben a támogatott beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, illetve nem tudja hitelt érdemlően igazolni az egyesült jogról szóló 2011. évi CLXXXV. tv. 30§-ában előírt kötelezettség teljesítését, a továbbiakban önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

**15. § (1)** Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

  
Natkai Istvánné  
polgármester



Rátvainé Szöllősi Edit  
jegyző nevében és megbízásából

  
Fülöpné Czunyi Andrea  
aljegyző

A rendeletet 2020. március 11. napján kihirdettem.

Rátvainé Szöllősi Edit  
jegyző nevében és megbízásából



  
Fülöpné Czunyi Andrea  
aljegyző

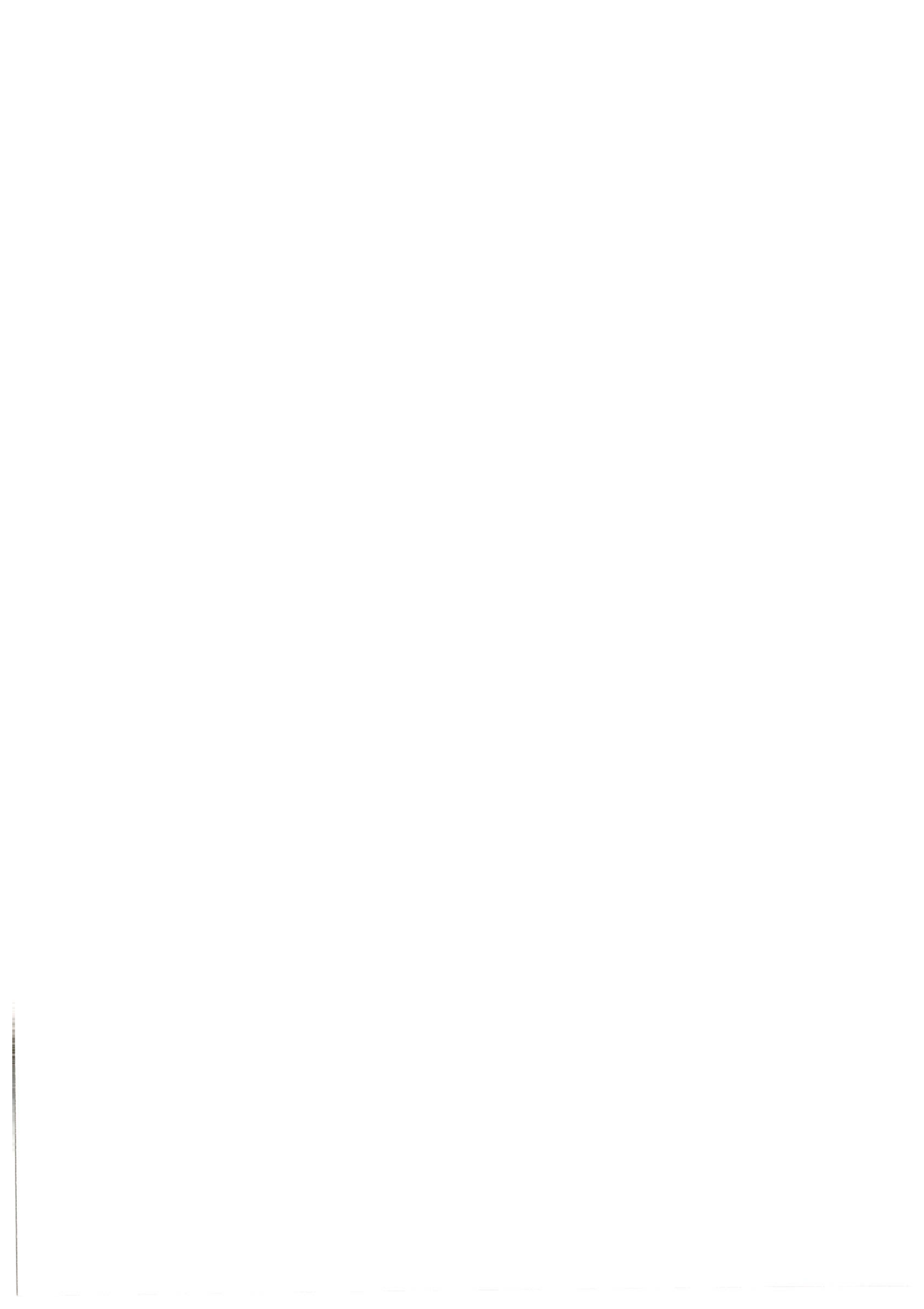




1. melléklet a 1/2020. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Mocsa Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlege

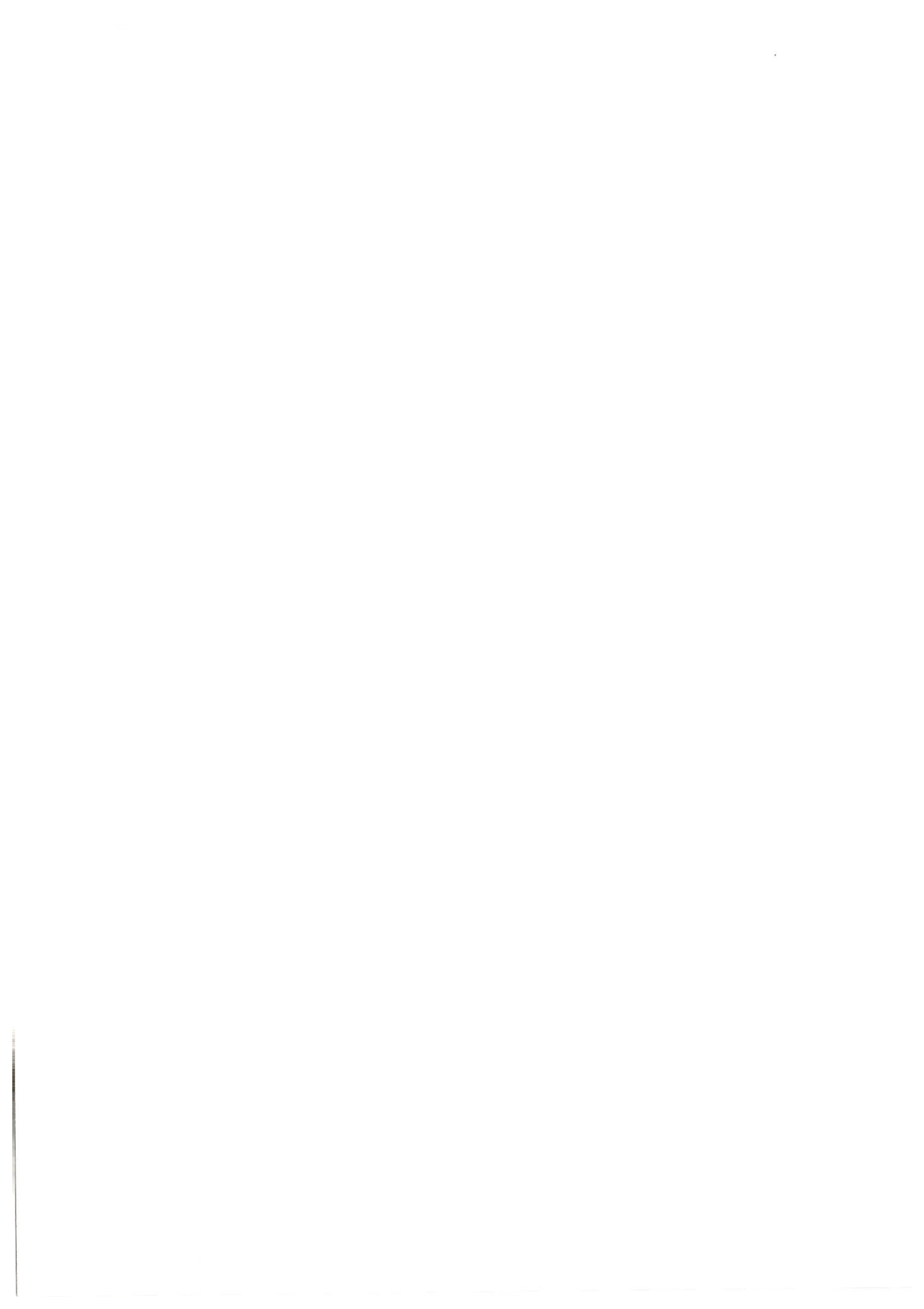
BEVÉTELEK		KIADÁSOK		Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
	<i>eredeti</i>		<i>eredeti</i>	
	<b>A</b>		<b>C</b>	
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	141 193 424	Személyi juttatások	125 222 078	
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 796 576	
3 Közhatalmi bevételek	73 000 000	Dologi kiadások	85 692 848	
4 Működési bevételek	13 894 970	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 988 150	
5 Felhalmozási bevételek	0	Egyéb működési célú kiadások	7 116 110	
6 Működési célú átvett pénzeszközök	19 867 368	- egyéb működési célú támogatások	0	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	- tartalékok	2 000 000	
8		Beruházások	140 000	
9		Felújítások	0	
10		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
11 Költségvetési bevételek	247 955 762	Költségvetési kiadás	247 955 762	
12 Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadás		
13 - Pénzmaradvány (belső finanszírozásra)	0	- Hitelek törlesztés	0	
14 - Hitelek felvételek	0			
15 <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>247 955 762</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>247 955 762</b>	



Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2020. évi költségvetése  
BEVÉTELEK

Fr-ban

Bevételek forrásoként		Bevételi előirányzat összesen	Önkormányzat	Közös Önkormányzati Hivatal	Mocsa Kincstár Óvoda
A		B	C	D	E
1	B.11. Önkormányzatok működési támogatásai	134 856 492	134 856 492	0	0
2	B.12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
3	B.13. Működési célú garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések	0	0	0	0
4	B.14. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
5	B.15. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0	0
6	B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 336 932	6 336 932	0	0
7	<b>B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>141 193 424</b>	<b>141 193 424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9	B.22. Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
10	B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
11	B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0	0
12	B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
13	<b>B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	B.31. Jövedelemadók	0	0	0	0
15	B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
16	B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
17	B.34. Vagyoni típusú adók:				
18	- építményadó	0	0	0	0
19	- magánszemélyek kommunális adója	10 000 000	10 000 000	0	0
20	- telekadó	0	0	0	0
21	<b>B.35. Értékesítési és forgalmi adók:</b>				
22	- általános forgalmi adó	0	0	0	0
23	- helyi iparüzési adó	55 000 000	55 000 000	0	0
24	B.35.1. Gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	6 500 000	6 500 000	0	0
25	B.35.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:				
26	B.35.6. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
27	- igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
28	- szablysértési és közijazgatási bírság	0	0	0	0
29	- késedelmi és önellenőrzési pótlék	500 000	500 000	0	0
30	- tulajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	0	0
31	<b>B.3. Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>73 000 000</b>	<b>73 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	B.401. Áru és készletértékesítés	0	0	0	0
33	B.402. Szolgáltatások ellenértéke	350 000	300 000	50 000	0
34	B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
35	B.404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
36	B.405. Ellátási díjak	10 561 000	250 000	0	10 311 000
37	B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 783 970	0	0	2 783 970
38	B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
39	B.408. Kamatbevételek	200 000	200 000	0	0
40	B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B.410. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42	<b>B.4. Működési bevételek összesen:</b>	<b>13 894 970</b>	<b>750 000</b>	<b>50 000</b>	<b>13 094 970</b>
43	B.51. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	B.52. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0
46	B.54. Részeseledések értékesítése	0	0	0	0
47	<b>B.5. Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	B.61. Működési célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
49	B.62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
50	B.63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	19 867 368	0	19 867 368	0
51	<b>B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>19 867 368</b>	<b>0</b>	<b>19 867 368</b>	<b>0</b>
52	B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
53	B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
54	B.73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
55	<b>B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>247 955 762</b>	<b>214 943 424</b>	<b>19 917 368</b>	<b>13 094 970</b>
57	B.811. Hitelfelvételek	0	0	0	0
58	B.812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
59	B.813. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
60	B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
61	B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
62	B.816. Központi, irányító szervek támogatás	0	-110 861 256	36 256 166	74 605 090
63	<b>B.8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>-110 861 256</b>	<b>36 256 166</b>	<b>74 605 090</b>
64	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>247 955 762</b>	<b>104 082 168</b>	<b>56 173 534</b>	<b>87 700 060</b>

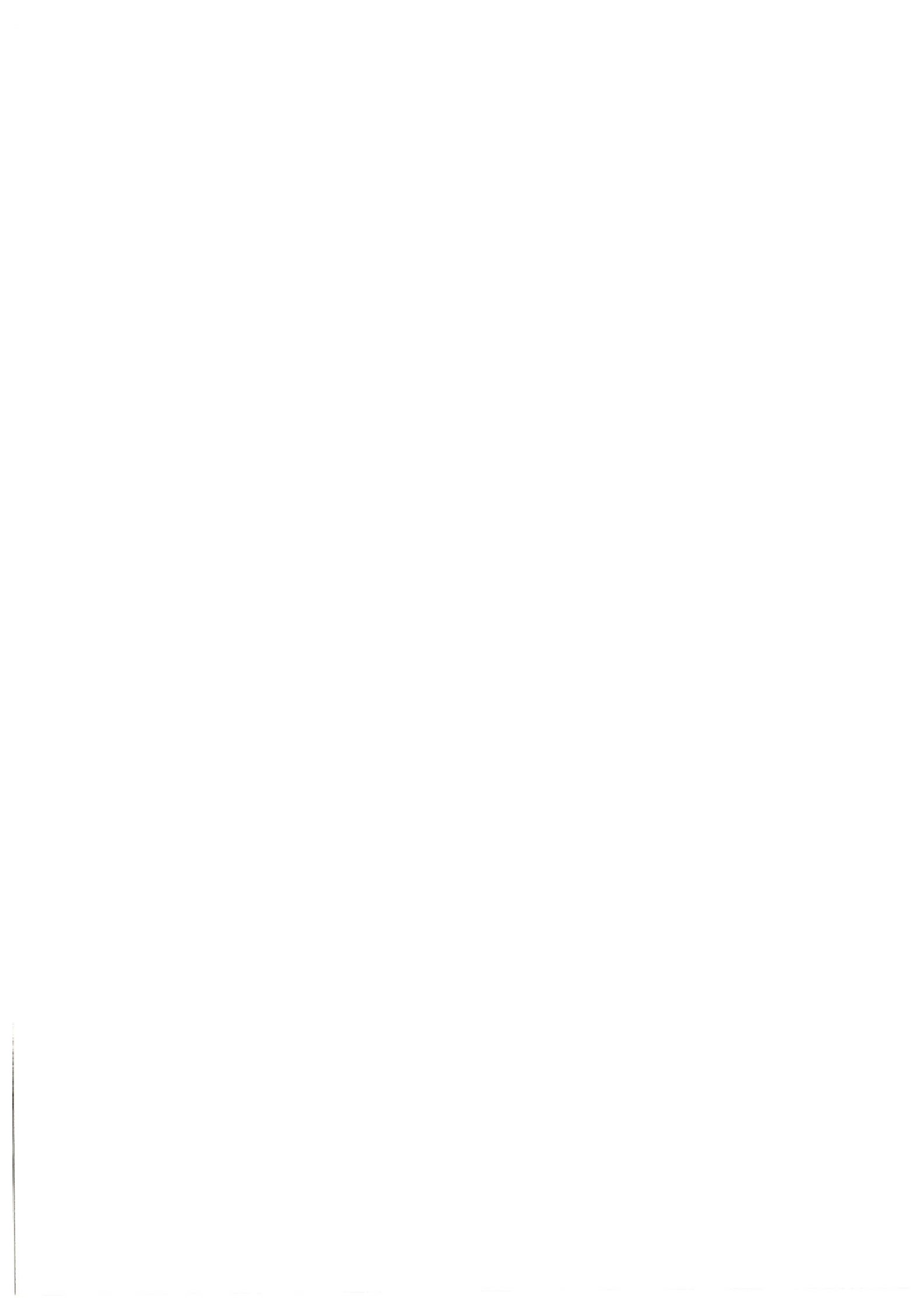




**Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2020. évi költségvetése**  
**KIADÁSOK**

Ft-ban

	Kiadások forrásonként	Kiadási előirányzat összesen	Önkormányzat	Közös Önkormányzati Hivatal	Mocsai Kiscsillag Óvoda
2	A	B	C	D	G
3	K.1. Személyi juttatások	125 222 078	31 128 040	45 092 978	49 001 060
4	K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	21 796 576	5 199 020	8 097 556	8 500 000
5	K.3. Dologi kiadások	85 692 848	52 650 848	2 983 000	30 059 000
6	K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 988 150	5 988 150	0	0
7	K.5. Egyéb működési célú kiadások	7 116 110	7 116 110	0	0
8	K.511. Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0
9	K.512. Tartalékok				
10	- általános tartalék (működési)	2 000 000	2 000 000	0	0
	- céltartalék (felhalmozási)				
11	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>247 815 762</b>	<b>104 082 168</b>	<b>56 173 534</b>	<b>87 560 060</b>
12					
13	K.6. Beruházások				
14	Művelődési H. kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0	0
15	Közös Hivatal kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0	0
16	Óvoda kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	140 000	0	0	140 000
17	Közfoglalkoztatás eszközbeszerzés	0	0	0	0
18	Város- és községgazdálkodás eszközbeszerzés	0	0	0	0
19	Intézmények, önkormányzati ingatlanok működtetésével	0	0	0	0
20		0	0	0	0
21		0	0	0	0
22		0	0	0	0
23		0	0	0	0
24		0	0	0	0
25		0	0	0	0
26		0	0	0	0
27	<b>Beruházások összesen:</b>	<b>140 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140 000</b>
28					
29	K.7. Felújítások				
30	Szociális ellátások energetikai korszerűsítés pályázat önerő	0	0	0	0
31	<b>Felújítás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32					
33	K.88. Egyéb felhalmozási célú támogatás				
34	-	0	0	0	0
35	-	0	0	0	0
36	-	0	0	0	0
37	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>247 955 762</b>	<b>104 082 168</b>	<b>56 173 534</b>	<b>87 700 060</b>
39					
40	K.9. Finanszírozási kiadások				
	K.911. Hítel-, kölcsöntörlesztés	0		0	0
41	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>247 955 762</b>	<b>104 082 168</b>	<b>56 173 534</b>	<b>87 700 060</b>
43					
	<i>Költségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):</i>	45,0	18	13,0	14
	<i>- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):</i>	5,0	5	0	0



4. melléklet a 1/2020.(III.11 .) önkormányzati rendelethez

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2020. évi alakulása**

Ft-ban

<b>I. Működési célú bevételek és kiadások</b>		
	<b>A</b>	<b>B</b>
1	Működési célú támogatások államháztartáson belül	141 193 424
2	Közhatalmi bevételek	73 000 000
3	Működési bevételek	13 894 970
4	Működési célú átvett pénzeszközök	19 867 368
5	Működési célú előző évi pénzmaradvány	0
6	Működési célú hitelfelvétel	0
7	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>247 955 762</i>
8	Személyi juttatások	125 222 078
9	Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási ad	21 796 576
10	Dologi kiadások	85 692 848
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 988 150
12	Egyéb működési célú kiadások	0
13	Tartalékok	2 000 000
14	Hiteltörlesztés	0
15	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>240 699 652</i>
16	<b>Működési célú bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>7 256 110</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>		
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson b	0
18	Felhalmozási bevételek	0
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
20	Pénzmaradvány felhalmozási célra	0
21	Felhalmozási célú hitel felvétel	0
22	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>0</i>
23	Beruházások (ÁFÁ-val)	140 000
24	Felújítások (ÁFÁ-val)	0
25	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
26	Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	0
27	Tartalékok	0
28	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>140 000</i>
29	<b>Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-140 000</b>
30	<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>247 955 762</b>
31	<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>240 839 652</b>





5. melléklet a /2020.(III.11.) önkormányzati rendelethez

**Mocsa Község Önkormányzat engedélyezett létszámkerete  
2020.**

	<b>Intézmény</b>	<b>Engedélyezett létszám</b>	<b>Engedélyezett létszámból közfoglalkoztatottak száma</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	Mocsa Község Önkormányzata	12	6
2	Mocsai Közös Önkormányzati Hivatal	13	0
3	Mocsai Kiscsillag Óvoda	14	0
4	<b>Összesen:</b>	<b>39</b>	<b>6</b>









7. melléklet a 1/2020.(III.11.) önkormányzati rendelethez

**A helyi rendelettel szabályozott és törvényi előírásokból származott bevételi kiesések (közvetett támogatások) kimutatása 2020. évben**

ezer Ft-ban	
<b>Megnevezés</b>	<b>Bevételi kiesés</b>
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének ös	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	2 136
Ebből:	
- iparűzési adó	0
- magániszemélyek kommunális adója	1 100
- gépjárműadó (légrugós járművek mozgáskorlátozottak kedvezménye)	1 036
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség ös	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 136</b>



