

**Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2020.(....) önkormányzati rendelete a 2020. évi költségvetésről**

egységes szerkezetbe foglalva

Kisbér Város 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:

**I.**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**1.§. (1)** Kisbér Város Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat) **2020. évi** költségvetésének

<b>a) bevételi főösszegét</b>	<b>4 681 319 918 Ft-ban</b>
<b>b) kiadási főösszegét</b>	<b>4 681 319 918 Ft-ban állapítja meg.</b>
<b>a költségvetés bevételi főösszegén belül a</b>	
<b>c) költségvetési bevételek főösszegét</b>	<b>1 689 713 207 Ft-ban</b>
ezen belül:	
- a működési célú költségvetési bevételeket	1 390 002 430 Ft-ban
- a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételeket	299 710 777 Ft-ban
<b>a költségvetési bevételek főösszegén belül:</b>	
az ÁH belülről származó működési célú támogatások összegét	721 056 317 Ft-ban
az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összegét	270 604 177 Ft-ban
közhatalmi bevételek összegét	349 796 500 Ft-ban
működési bevételek összegét	324 605 394 Ft-ban
felhalmozási bevételek összegét	0 Ft-ban
működési célra átvett pénzeszközök összegét	22 544 219 Ft-ban
felhalmozási célra átvett pénzeszközök összegét	1 106 600 Ft-ban
<b>a költségvetés bevételi főösszegén belül a</b>	
<b>d) finanszírozási bevételek főösszegét</b>	<b>2 991 606 711 Ft-ban</b>
ezen belül:	
a belföldi finanszírozás bevételeit	2 991 606 711 Ft-ban
a külföldi finanszírozás bevételeit	0 Ft-ban
adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek bevételeit	0 Ft-ban
<b>a finanszírozási bevételek főösszegén belül:</b>	
betételekötések megszüntetése	0 Ft-ban
forgatási célú értékpapírok beváltása	0 Ft-ban
maradvány igénybevétel	2 180 812 813 Ft-ban
irányítószervi támogatás	810 793 898 Ft-ban
<b>a költségvetés kiadási főösszegén belül a</b>	
<b>e) költségvetési kiadások főösszegét</b>	<b>3 849 127 104 Ft-ban</b>
ezen belül:	
- a működési jellegű költségvetési kiadások összegét	1 895 371 730 Ft-ban
ebből:	
személyi juttatás összegét	758 125 901 Ft-ban
munkaadókat terhelő járulékok összegét	136 756 548 Ft-ban
dologi kiadások összegét	694 569 420 Ft-ban
ellátottak pénzbeli juttatásának összegét	5 760 000 Ft-ban

egyéb működési célú kiadások összegét	300 159 861 Ft-ban
- a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összegét	1 953 755 374 Ft-ban
ebből:	
beruházások összegét	1 329 416 395 Ft-ban
felújítások összegét	383 575 131 Ft-ban
egyéb felhalmozási célú kiadások összegét	240 763 848 Ft-ban

<b>f) a költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszegét</b>	<b>832 192 814 Ft-ban</b>
---	---------------------------

ezen belül:	
a belföldi finanszírozás kiadásait	832 192 814 Ft-ban
ebből: irányítószervi támogatást	810 793 898 Ft-ban
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	21 398 916 Ft-ban
forgatási célú értékpapírok vásárlása	0 Ft-ban
a külföldi finanszírozás kiadásait	0 Ft-ban
adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek kiadásait	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) a) A (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és az (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2020. évi forráshiány** összegét **0,- Ft-ban** állapítja meg. Kisbér Város Önkormányzata 2020. évi költségvetése hiányt nem tartalmaz.

b) A megállapított forráshiány a működési többlet 4.044.597,- Ft-os és a felhalmozási hiány 4.044.597,- Ft-os összegének különbözete.

c) A 2020. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 2.159.413.897,- Ft-ban, finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként a finanszírozási bevételi többletet 2.159.413.897,- Ft-ban határozza meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét **810.793.898,- Ft-ban** állapítja meg. A finanszírozás összegéből 9.919.400,- Ft felhalmozási célú, 800.874.498,- Ft működési célú. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik

**2. §.** (1) Az 1 §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti (forrásonkénti, kiadás-nemenkénti) összetételét az 1/a. és az 1/b. mellékletek tartalmazzák.

(2) A szociális jellegű kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A beruházási kiadások feladatonkénti részletezését a 3/a., a felújítások kiadási célonkénti részletezését a 3/b. melléklet tartalmazza.

(4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A működési és felhalmozási hiány belső források felhasználásával történő finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.

(6) A működési és felhalmozási hiány külső források felhasználásával történő finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.

(7) A működési és a felhalmozási tartalék összegét a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az 1. §-ban megállapított kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, valamint intézmények szerinti részletezését és összetételét, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8/a., 8/b., 9/a., 9/b., 10/a. és 10/b. mellékletek tartalmazzák.

- (9) A helyi önkormányzat és az intézmények engedélyezett álláshelyeinek alakulását, a közfoglalkoztatottak létszámát a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek és a stabilizációs törvény szerinti saját bevételeinek alakulását – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást - a 12. melléklet tartalmazza.
- (11) A költségvetés egyenlegének bemutatást a 13. melléklet tartalmazza.
- (12) A helyi önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak összetételét, intézmények közti megoszlását a 14. melléklet tartalmazza.
- (13) A helyi önkormányzat többéves kihatással járó feladatait a 15. melléklet tartalmazza.
- (14) A Kisbéri Polgármesteri Hivatal 2020. évi bevételeit és kiadásait az 1/a és 1/b mellékletek, kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 9/a. és 9/b. mellékletek tartalmazzák.
- (15) Kisbér Város Önkormányzatának maradvány igénybevételét cél szerinti tagolásban a 20. melléklet tartalmazza.

**3.§** Kisbér Város Önkormányzat képviselő-testülete a Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 50.000,- Ft-ban állapítja meg.

**4. § (1)** Az önkormányzat és intézményeiben alkalmazottak részére nettó 100.000,- Ft cafetéria juttatás kerül megállapításra, amely részfoglalkoztatás esetén arányosan számolandó.

(2) Minden fő- és részfoglalkozású dolgozó bruttó 1.000,- Ft/hó számlavezetési költségtérítésben részesül.

#### Tartalék

<b>5. §</b> A helyi önkormányzat 2020. évi <b>tartalékát</b>	<b>150.404.858.- Ft-ban,</b>
ezen belül	
a) az <b>általános</b> gazdálkodási <b>tartalékot</b>	14.714.472.- Ft összegben,
b) <b>működési tartalékot</b>	9.621.012,- Ft összegben
c) <b>céltartalékot (fejlesztési feladatokra)</b>	126.069.374,- Ft összegben

határozza meg.

#### II.

#### A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

**6. §** Kisbér Város Önkormányzata és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Zrt.

**7. § (1)** Kisbér Város Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés finanszírozhatósága, bevételi kiesés esetén a forráshiány csökkentése, az intézmények működőképességének biztosítása, gazdaságosabb működtetése érdekében intézményei tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről, illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésekről, szerkezetátalakításokról a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.

(2) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben céllenőrzések lefolytatását.

**8. § (1)** A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:

a.) Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2019. évi LXXI. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.

b.) Pályázatok benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek a helyi önkormányzat megfelel.

(2) Az (1) bekezdés a.), b.) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdeni.

(4) A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2020. évben Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

**9. §** A költségvetési egyensúly és a felhalmozási bevételi előirányzatok növelése érdekében a Képviselő-testület év közben kijelölhet ingatlanokat értékesítésre, hasznosításra, melyeket a döntést követően, a törvényi előírások betartásával haladéktalanul meg kell hirdetni.

**10. §** (1) A polgármester felhatalmazást kap a 2020. évi központi, céljellegű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai belüli és közötti átcsoportosításra.

(3) A (1) és (2) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(4) Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(5) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.

(6) A polgármester jogosult az elkülönített számlán kezelt összegek felhasználására likviditási megőrzése érdekében, utólagos visszafizetési kötelezettséggel.

**11. §** (1) A költségvetési intézmények a tárgyévi bevételi tervüket meghaladó többletbevétel összegét az alaptevékenység színvonalának növelésére kötelesek fordítani.

(2) Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.

(3) A költségvetési intézmények az e rendeletben számukra jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdenek meg.

(4) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást a polgármester előzetes tájékoztatását követően végezhetik el.

**12. §** A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.

**13. §** A költségvetési rendeletben meghatározott, társadalmi és non-profit szervezetek támogatásra előirányzott támogatási keret felhasználásáról, a Pénzügyi Bizottság véleménye alapján a Képviselő-testület dönt.

**14 §** A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.

**15. §** Jelen rendelet 2020. -án lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Kisbér, 2020.

Dr. Dörnyei Vendel sk.  
jegyző

Sinkovicz Zoltán sk.  
polgármester