



Ikt. szám: Rf/1162-8/2020.
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester
Készítette: Tóth Katalin pénzügyi csoportvezető
Az előterjesztés jogszerű:

ELŐTERJESZTÉS

Rákócziújfalva Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. március 03-ai soron kívül, nyílt ülésére

Rákócziújfalva Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2020. (III. 04.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetésének jóváhagyására

1. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. évi módosítása következtében koncepciókészítési kötelezettsége nincs a Képviselő-testületnek. A 2020. évi költségvetés tervezéséhez azonban elengedhetetlen volt a 2020. évi tervek, elképzelések meghatározása, egy átfogó koncepció kidolgozása, mely meghatározza a főbb irányvonalakat. A koncepció elkészítését követően a 2020. évi végleges költségvetés több lépésből, egyeztetésből tevődött össze.

A költségvetés elkészítéséhez Magyarország 2020. évi LXXI. törvény, illetve az egyes feladatellátásra vonatkozó szakmai és ágazati jogszabályok álltak rendelkezésre.

Rákócziújfalva Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (3) bekezdésének felhatalmazása alapján 2020. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

2. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzati intézményekre terjed ki.

2.§ Rákócziújfalva Város Önkormányzatánál az Önkormányzat, és irányítása alatt álló költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények) az alábbi címet alkotják:

- a) Rákócziújfalva Város Önkormányzata
- b) Rákócziújfalvai Polgármesteri Hivatal
- c) Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
- d) Varsány Községi Ház és Könyvtár

3. A költségvetés főösszegei

3.§ (1) A Képviselő-testület Rákóczi falva Város Önkormányzata 2020. évi összevont költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1 231 634 638 Ft-ban**

a) Tárgyévi költségvetési bevételek	1 231 634 638 Ft-ban
aa) működési célú támogatás	387 873 857 Ft-ban
ab) közhatalmi bevétel	106 000 000 Ft-ban
ac) működési bevételek	44 876 220 Ft-ban
ad) egyéb működési célú tám.Áh-belül	24 666 273 Ft-ban
ae) ingatlan értékesítés	14 000 000 Ft-ban
af) hitel, kölcsön felvétele Áh-on kívülről	77 251 086 Ft-ban
ag) költségvetési maradvány	576 967 202 Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások	1 231 634 638 Ft-ban
ba) személyi kiadások	282 525 202 Ft-ban
bb) járulékok	45 714 220 Ft-ban
bc) dologi kiadások	159 906 120 Ft-ban
bd) általános tartalék	10 000 000 Ft-ban
be) ellátottak pénzbeli juttatása	19 844 000 Ft-ban
bf) egyéb működési célú kiadás	38 822 672 Ft-ban
bg) Beruházások, felújítások	654 362 857 Ft-ban
bh) visszafizetési kötelezettség	20 459 567 Ft-ban

állapítja meg

(2) Az önkormányzati bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását a MÉRLEG és az 1.melléklet, az intézményenként részletezett bevételeket és kiadásokat a 2. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által megvalósításra váró projektek tekintetében költségvetési hiány finanszírozása szükséges, ennek érdekében a képviselő-testület külső finanszírozási forrásból - hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről - 2020. évben 77.251.086.- Ft igénybevételét, valamint e fejlesztési célra jutatott támogatásból, korábbi terveknek megfelelően 576.967.202.- Ft felhasználását tervezi (pénzmaradvány).

(3) A Képviselő-testület a kiadások és bevételek összevont előirányzatait önkormányzat és intézményei bontásban, előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények költségvetési támogatását a 2. melléklet szerinti részletezettségben határozza meg.

4.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évben felhasználni kívánt pályázati forrásokat projektek szerinti bontásban az 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5.§ (1) Tájékoztató jelleggel a rendelet mellékletét képezi továbbá:

- a) 2. melléklet: az Önkormányzat költségvetési kiadásai,
- b) 2. melléklet: Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal kiadásai,
- c) 3. melléklet: az önkormányzat állami, működési és közhatalmi bevételek részletezése
- d) 5. melléklet: intézmények kiemelt kiadási előirányzatai
- e) 6. melléklet: az intézmények kiemelt bevételi előirányzatai
- f) 7. melléklet: az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt bevételi előirányzatai
- g) 8. melléklet: az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt kiadási előirányzatai
- h) 9. melléklet: az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése
- i) 10. mellékelt önkormányzat és fenntartása alatt működő intézmények engedélyezett létszámkerete
- j) 11. melléklet: a Rákóczi falva Város Önkormányzatának 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterve,
- k) 12. melléklet: a 3 éves elkötelezettséggel járó tervezett előirányzatainak keretszáma,

4. A gazdálkodás sajátos szabályai

6.§ (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (4) bekezdése szerinti cafetéria juttatását - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatások figyelembevételével - 200.000 Ft összegben hagyja jóvá. A keretösszeg tartalmazza a munkaadó által fizetendő járulékok összegét is. A Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapja 2019. január 1-től 46.380,- Ft, és 2020-ban is változatlan marad.

A 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (5) bekezdése szerinti fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2020. évben legfeljebb 1000 forint.

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének alapelvei

7.§ Általánosságban a koncepcióval és a költségvetés készítéssel kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátásához a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket a feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel az alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára, költségvetési előirányzatok betartása
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére,
- a megnyert pályázatok megvalósítása,
- az új pályázatok felkutatására,
- a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére.

A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb kötelező feladatot tudja ellátni.

8.§ (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt,

- a) hogy az önkormányzat 2020. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedéseket megtegyék.
- b) a kiadási előirányzatok intézményen belüli átcsoportosításra.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) A többletbevételek felosztásáról a Képviselő-testület dönt.

9.§ (1) A költségvetési rendelet módosítására az Áht 34.§ (4) bekezdése alapján, valamint szükség szerint kerül sor.

(2) A polgármester az Önkormányzat várható bevételei, és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlet együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet készít a költségvetési rendelet elfogadásával egy időben, melyet minden előirányzat-módosítás alkalmával aktualizál.

5. Intézmények előirányzatának módosítása

10.§ (1) A harmadik negyedév után felül kell vizsgálni az intézmények működési kiadásainak teljesítését, különös tekintettel az áremelkedésekre és

a jogszabályi módosításokból származó többletkiadásokra. Ennek megfelelően az intézménynek kezdeményeznie kell a szükséges előirányzat módosítást.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatain jelentkező maradvány összegének más kiemelt előirányzatra való átcsoportosítását kezdeményezhetik, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

6. Záró rendelkezések

Összefoglalva: A 2020-as költségvetési évben komoly pénzügyi és gazdasági fejelem betartására lesz szükség. A működési kiadásaink tervezettnek megfelelő szinten tartása, szigorú költségtakarékos, szellemi és anyagi javakkal való ésszerű gazdálkodást követel meg, mind az önkormányzat, mind az önkormányzati intézmények részéről, az önkormányzat gazdálkodásának fentiekben ismertetett lehetőségei alapján.

11.§ (1) Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2020. január 1. napjától kell alkalmazni a 2020. évi költségvetés végrehajtása során.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2020. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

(3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Rákóczi falva, 2020. március 03.

Dr. Túróczi Imre
polgármester

Dr. Kökény Veronika
jegyző

