

**Ács Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete
Ács Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről**

Ács Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1.§ (1) Ács Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló

a) bevételek főösszegét	1 106 906 E Ft-ban,
melyből	
1. a költségvetési bevételek összegét	958 306 E Ft-ban
2. a finanszírozási bevételek összegét	148 600 E Ft-ban
3.a működési célú bevételek összegét	929 806 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú bevételek összegét	28 500 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok bevételeinek összegét	1 097 866 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok bevételeinek összegét	9 040 E Ft-ban

állapítja meg.

b) Az önkormányzat	
kiadásainak főösszegét	1 106 906 E Ft-ban,
melyből	
1. a költségvetési kiadások összegét	1 088 240 E Ft-ban
2. a finanszírozási kiadások összegét	18 666 E Ft-ban
3. a működési célú kiadások összegét	1 063 551 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú kiadások összegét	24 689 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok kiadásainak összegét	1 043 259 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét	63 647 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg, valamint az (1) bekezdésben megállapított kiadási fő összeg egyenlege nulla, melyből:

- a) működési célú bevételek
és kiadások költségvetési egyenlege 14 855 E Ft
- b) felhalmozási célú bevételek
és kiadások költségvetési egyenlege - 14 855 E Ft.

(3) a) Az önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatai

1. önkormányzatok működési támogatása	315 926 E Ft
2.működési célú támogatások államháztartáson belülről	79 960 E Ft
3. közhatalmi bevételek	490 210 E Ft
4. működési bevételek	40 410 E Ft
5.felhalmozási bevételek	28 500 E Ft

6.finanszírozási célú bevételek hitel, államháztartáson kívülről 0 E Ft
 7.finanszírozási célú bevételek előző év költségvetési maradvány 148 600 E Ft

b) Az önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatai

1.személyi juttatás	466 211 E Ft
2.munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 739 E Ft
3.dologi kiadások	420 503 E Ft
4.ellátottak pénzbeli juttatása	12 100 E Ft
5.egyéb működési kiadások	50 474 E Ft
6.beruházási kiadások	7 244 E Ft,
7.felújítási kiadások	7 445 E Ft,
8.egyéb felhalmozási kiadások	10 000 E Ft,
9.hitel törlesztés államháztartáson kívülre	18 666 E Ft,
10.általános tartalék	34 524 E Ft.

(4) Ács Város Önkormányzatának költségvetése költségvetési hiányt nem tartalmaz.

(5) Ács Város Önkormányzata a magánszemélyek kommunális adóját felhalmozási célú bevételként kezeli.

2.§ Ács Város Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet, Az Önkormányzat és intézményeinek kiadásai a 2. melléklet tartalmazza. A 2. melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

3.§ Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámadatait a 3. melléklet tartalmazza, amely magába foglalja a közfoglalkoztatottak létszámát is.

4.§ A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményei beruházásait nettó és általános forgalmi adó megbontásban. Az 5. melléklet a felújításokat nettó és általános forgalmi adó megbontásban.

5.§ Az Önkormányzat és intézményeinek költségvetési bevételeit az 6. melléklet tartalmazza. A melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

(2) A 7. melléklet a működési költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege), a 8. melléklet a felhalmozási költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege).

6.§ A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 34 524 E Ft-ban állapítja meg. (1.,2.,7., melléklet). Céltartalék nem került tervezésre.

A 2020. évi költségvetés végrehajtási szabályai
A gazdálkodás általános szabályai

7.§ Az Önkormányzat pénzmaradványa az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektekre fordítható.

8.§ (1) A képviselő-testület vállalja, hogy a hitelei fennállásának időtartamára a tőke és járulékai törlesztésére szolgáló pénzügyi fedezetet a többi fejlesztési célú kiadást megelőzően betervezi és jóváhagyja.

(2) Ács Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött 1-2-19-4000-0371-4 számú bankszámlahitel-keret szerződés kapcsán 50 000 E Ft likvidhitel-keret igénybe vett összegének visszafizetésére. A bankszámlahitel-keret szerződés módosítása kizárólag a Képviselő-testület engedélyével történhet.

9. § (1) A köztisztviselői vezetői illetménypótlék összege a vezető alapilletményének 10 %-a.

(2) A képviselő-testület a felsőfokú végzettségű köztisztviselők részére 20 % mértékű illetménykiegészítést állapít meg, a középfokú végzettségű köztisztviselők részére 15 % mértékben határozza meg.

(3) Az osztályvezetői szintű megbízással rendelkező köztisztviselő az alapilletmény 10%-ának megfelelő összegű pótlékra jogosult.

(4) A képviselő-testület valamennyi költségvetési szerve részére, a jutalmazásra kifizethető összeg nagyságát az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-ban határozza meg.

(4) Ács Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Ácsi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2020. évben 54 000 forintban állapítja meg.

10.§ (1) A képviselő-testület a költségvetési források gyarapítása céljából elrendeli:

- a) az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését,
- b) az intézményi működési bevételek növelését.

(2) Az éves költségvetés végrehajtását

- a) az alapító okiratokban előírt, a szervezeti, működési szabályzatokban részletezett feladatkörökben, az ezekkel összefüggésben vállalt kötelezettségekre figyelemmel,
- b) a szakmai hatékonyság, az olcsóbb közszolgáltatás jegyében, a takarékoság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási, számviteli előírások betartásával, és
- d) átlátható, ellenőrizhető módon kell biztosítani.
- e) a Képviselő-testület jelen rendelet szerint jóváhagyott felújítási és beruházási előirányzatokon felül újabb felújítás és beruházás megkezdését kizárólag a megfelelő pénzügyi forrás megléte esetén engedélyezi úgy, hogy annak a költségvetési évre vonatkozó működési kiadási vonzatát tételesen be kell mutatni.

(3) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatását a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya havonta, vagy a felmerült igény alapján folyósítja.

11.§ (1) Ács Város Önkormányzatának anyagi helyzetére való tekintettel a Polgármester negyedévente - az első negyedév kivételével- beszámol a Képviselő Testületnek az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről.

(2) Amennyiben a negyedéves beszámoló alapján látható, hogy a tervezett bevételi források nem teljesültek a Képviselő Testület megbízta a Polgármestert, hogy a bevételi és kiadási előirányzatokat csökkentse a kiesett bevételek összegével.

(3) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan javaslat születik, amelynek a bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ezt a hatást ellensúlyozza.

12§. Ács Város Önkormányzat számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt. Ács, Gyár utca 10.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a költségvetési elszámolási számláján lévő pénzeszközeit az önkormányzat által meghatározott hitelintézetnél (számlavezető bank) nyitott pénzforgalmi számlán kezeli.

A polgármester jogosítványai

13.§ (1) A képviselő-testület a polgármesternek biztosítja a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet. A Képviselő-testület az átcsoportosítást a költségvetési rendelet következő módosítása alkalmával hagyhatja jóvá.

(2) A polgármester 10 000 E Ft évi keret terhére dönt eseti forrásfelhasználásról az általános tartalék vagy keletkezett többletbevétel terhére, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A képviselő-testület a polgármesternek biztosítja az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének a jogát a következők szerint: az önkormányzati gazdálkodás során a szabad pénzeszközt kamatozó betétben helyezze el.

(4) A folyószámla-hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre.

(5) A Polgármester felhatalmazást kap a 2020. évi pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére elsősorban többletbevétel elrendelése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános tartalék terhére.

Záró rendelkezések

14.§ Ez a rendelet 2020. február 15-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

dr. Fülesné Balogh Anita
dr. Fülesné Balogh Anita
jegyző



Dr. Szentirmai István
Dr. Szentirmai István
polgármester