

BÁTASZÉK Város Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2020.(III. 11.) önkormányzati rendelete

Bátaszék Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről ¹

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, valamint a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2011.(II.1.) önkormányzati rendelet 25. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró a Közművelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság és a Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. FEJEZET

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Bátaszék Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), a képviselő-testület szerveire terjed ki.

II. FEJEZET

KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített 2020. évi költségvetése

2. §^{2 3 4} (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

| | |
|--|----------------------------|
| Teljes bevételi fő összegét | 1 923 061 E Ft-ban, |
| Költségvetési bevételi fő összegét | 1 411 548 E Ft-ban, |
| a) önkormányzat működési támogatásai (a b.) pont szerinti kivétellel) | 527 017 E Ft |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből: | 378 540 E Ft, |
| ba) elkülönített állami pénzalapból, | 94 969 E Ft |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, | 0 E Ft |
| bc) helyi önkormányzattól, | 15 392 E Ft |
| bd) nemzetiségi önkormányzatoktól, | 0 E Ft |

¹ a rendeletet Bátaszék város Képviselő-testülete a 2020. március 11.-ei ülésén fogadta el.

² a 2. § a 11/2020. (VI. 25.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. július 1.-jétől.

³ a 2. § a 15/2020. (IX. 24.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. szeptember 25.-étől.

⁴ a 2. § a 23/2020. (XII. 16.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. december 17.-étől.

| | |
|--|----------------------|
| bf) jogi személyiségű társulástól, | 0 E Ft |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből, | 214 394 E Ft |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, | 0 E Ft |
| bi) központi költségvetés szervtől | 25 020 E Ft |
| bj) egyéb államháztartáson belüli támogatásértékű bevétel | 28 765 E Ft |
| származik, | |
| c) közhatalmi bevétel | 333 800 E Ft |
| d) működési bevétel, | 132 267 E Ft |
| e) felhalmozási bevétel | 8 268 E Ft |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 29 339 E Ft |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | 0 E Ft |
| h) kölcsön | 0 E Ft |
| i) előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | 510 831 E Ft |
| j) önkormányzatok sajátos bevételei | |
| ja) önkormányzatok sajátos működési bevételei: | 0 E Ft |
| jb) önkorm. sajátos felhalmozási és tőke bevételei | 0 E Ft |
| k) egyéb bevételek | 0 E Ft |
| l) finanszírozási bevételek | 0 E Ft |
| Finanszírozási célú műveletek bevételeit | 682 E Ft-ban, |
| la) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit | 0 E Ft-ban, |
| lb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit | 0 E Ft-ban, |
| határozza meg. | |

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

| | |
|--|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 567 230 E Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 1 248 172 E Ft, |
| c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: | 107 659 E Ft. |

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből

| | |
|----------------------------|-----------------|
| a) működési bevételek: | 1 280 181 E Ft, |
| b) felhalmozási bevételek: | 642 880 E Ft. |

(4) Az önkormányzat önként vállalt feladatait és annak az éves költségvetési kihatását e rendelet 1.3. melléklet tartalmazza. A kötelezően ellátandó feladatok költségvetési mérlegét a 1.2. melléklet, míg az állami (államigazgatási) feladatok költségvetési mérlegét a 1.4. melléklet tartalmazza.

3. §^{5 6 7} (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

Teljes kiadási fő összeg: **1 923 061 E Ft**

⁵ a 3. § a 11/2020. (VI. 25.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. július 1.-jétől.

⁶ a 3. § a 15/2020. (IX. 24.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. szeptember 25.-étől.

⁷ a 3. § a 23/2020. (XII. 16.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2020. december 17.-étől.

| | |
|---|-----------------------|
| A költségvetési kiadások fő összege: | 1 902 924 E Ft |
| a) működési költségvetés | 1 314 213 E Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások: | 186 624 E Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 32 669 E Ft |
| ac) dologi jellegű kiadások: | 314 818 E Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: | 16 098 E Ft |
| ae) egyéb működési célú kiadások: | 631 308 E Ft |
| b) felhalmozási költségvetés | 588 711 E Ft |
| ba) beruházások, | 504 294 E Ft |
| bb) felújítások | 49 117 E Ft |
| bc) egyéb felhalmozási kiadások | 35 300 E Ft |
| c) kölcsönök | 0 E Ft |
| d) egyéb kiadások | 0 E Ft |
| e) tartalékok | 134 696 E Ft |
| f) finanszírozás | 20 137 E Ft |

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

| | |
|--|-----------------|
| a.) a kötelező feladatok kiadásai | 584 274 E Ft, |
| b.) az önként vállalt feladatok kiadásai | 1 183 054 E Ft, |
| c.) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: | 155 733 E Ft. |

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból

| | |
|--|-------------------------|
| a) működési kiadások: | 1 264 798 E Ft, |
| b) felhalmozási kiadások: | 658 263 E Ft, |
| c) működési tartalék | 65 987 E Ft, |
| d) felhalmozási tartalék | 68 709 E Ft. |
| e) finanszírozási kiadások összegét | 20 137 E Ft-ban, |
| - fejlesztési hiteltörlesztés összegét | 0 E Ft-ban, |
| - fejlesztési kölcsön, lízingdíj törlesztése | 843 E Ft-ban, |
| - működési hiteltörlesztés összegét | 0 E Ft-ban, |
| - likvid hitelek törlesztése | 0 E Ft-ban |
| - értékpapírok kiadásai | 0 E Ft-ban, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 19 294 E Ft-ban |

állapítja meg.

| | |
|---|-------------------------|
| f) finanszírozási célú műveletek kiadását | 20 137 E Ft-ban, |
| fa) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását | 19 294 E Ft-ban, |
| fb) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását | 843 E Ft-ban, |

állapítja meg.

| | |
|--|--------------------------|
| g) költségvetési hiányát | 491 376 E Ft-ban, |
| ga) működési költségvetési hiányát | 94 637 E Ft-ban, |
| gb) felhalmozási költségvetési hiányát | 396 739 E Ft-ban |

állapítja meg.

4. § (1) A képviselő-testület:

a) az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait az. **1.1. melléklet** szerint, míg az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve a **2.1 melléklet** szerint, a

felhalmozási bevételeit és kiadásait pedig a **2.2 melléklet** szerint,

b) az előző évi költségvetési maradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevételekre tervezett tagolás szerint,

c) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, amelyben szerepelnek az előző időszakok adatai az **1. tájékoztató melléklet** szerint,

d) az önkormányzat összevont engedélyezett álláshely keretét intézményi bontásban a **11. melléklet** szerint,

e) az önkormányzat felújítási kiadásait a **7. melléklet** szerint,

f) az önkormányzat felhalmozási kiadásait az **6. melléklet** szerint,

g) önkormányzat 2020. évi

| | |
|--------------------------------|------------------|
| ga) általános tartalékát | 15 302 E Ft-tal, |
| gb) működési céltartalékát | 14 951 E Ft-tal, |
| ebből: egyensúlyi tartalék | 6 500 E Ft-tal, |
| gc) felhalmozási céltartalékát | 73 004 E Ft-tal, |

a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.

h) a 2020. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a **4. tájékoztató melléklet** szerint,

i) az egyesületek, társadalmi szervezetek 2020. évi támogatását a **6. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá. A képviselő-testület felhatalmazza a város polgármesterét, hogy az átadott pénzek **6. tájékoztató melléklet** 1.7 pontjában az egyéb szervezetek részére biztosított keret felhasználásáról rendelkezzen.

(2) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az **8. mellékletek** tartalmazzák.

5. § Az önkormányzat, valamint intézményei működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatait gazdálkodó költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve a **9.1, 9.2, 9.3. mellékletek** tartalmazzák, az alábbiak szerint:

- a) 9.1. melléklet Bátaszék Város Önkormányzata
- b) 9.2. melléklet Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal
- c) 9.3. melléklet Keresztély Gyula Városi Könyvtár Bátaszék

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásairól szóló 1/2015.(I.27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében meghatározott bátaszéki kiemelt szervezetek részére 2020. évben az alábbi összegű támogatásokat állapítja meg:

| | |
|---|------------|
| a) Bátaszék Város Polgárőr Egyesülete | 800 E Ft |
| b) Bátaszéki Önkormányzati Tűzoltóság Köztestülete | 2 000 E Ft |
| c) Bátaszéki Sport Egyesület | 9 000 E Ft |
| d) Bátaszéki Sport Egyesület fejlesztési támogatás | 1 806 E Ft |
| e) Tolna Megyei Matematikai Tehetség gondozó Alapítvány | 400 E Ft |
| f) Vöröskereszt véradók támogatása | 300 E Ft |
| g) Bátaszéki Vállalkozók Ipartestülete | 1 000 E Ft |
| h) Bátaszéki Horgász Egyesület | 300 E FT |

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben nem említett bátaszéki civilszervezetek részére az alábbi elnevezésű költségvetési kereteket határoz meg:

| | |
|---|------------|
| a) egyházak támogatása | 500 E Ft |
| b) hagyományőrző egyesületek támogatása | 1 500 E Ft |
| c) alapítványok támogatása | 400 E Ft |
| d) sportszervezetek támogatása | 400 E Ft |
| e) közművelődési szervezetek támogatása | 1 000 E Ft |
| f) egyéb civil szervezetek támogatása | 1 200 E Ft |

7. § Bátaszék Város Önkormányzata a bátaszéki gesztorságú társulások feladat ellátásához az alábbi összegekkel járul hozzá 2020. évben saját költségvetéséből:

| | |
|---|--------------|
| a) Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás | 53 691 E Ft, |
| b) Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás | 42 727 E Ft, |
| c) Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal | 32 945 E Ft. |

8. § (1) A képviselő-testület a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére adható juttatásként - a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői 2020. évi illetményalapjának és illetménykiegészítésének megállapításáról szóló 24/2019. (XII. 13.) önk.-i rendeletében meghatározottakon túl - az alábbiakat biztosítja 2020. évben:

- a) az alapilletmény eltérítésre (2020. január 1-jétől december 31-ig) és személyi illetmény megállapítására,
- b) a jegyző (egyedi) döntése alapján jutalom, illetve céljuttatási keret kerül megállapításra,
- c) valamennyi köztisztviselője részére **bruttó 250.000.- Ft**, azaz kettőszázötvenezer forint összegű cafetéria-juttatást, továbbá
- d) a ténylegesen munkaviszonyban álló (munkát végző) köztisztviselők részére, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226. § (7) bekezdésében foglaltakra figyelemmel - **1.000.- Ft/hó/fő** bankszámla-hozzájárulást.

(2) A 8. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott tárgyévi hozzájárulás összegét a tényleges munkavégzéssel eltöltött időtartammal arányosan kell megállapítani, kifizetésére egy összegben, a tárgyévi december 10. napjáig kerül sor.

III. FEJEZET

1. A költségvetés végrehajtásának szabályai

9. (1) Az önkormányzat, valamint intézményei kötelező feladatai, az önként vállalt feladatai és az állami (államigazgatási) feladatai bevételeinek és kiadásainak megoszlását a **1.2, 1.3, 1.4 mellékletek** tartalmazzák.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **4. melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. melléklet** részletezi.

(4) Az önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az **5. melléklet** részletezi.

(5) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a **6. tájékoztató melléklet** szerint határozza meg.

(6) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a **2. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a 2020. évet követő 3 költségvetési év tervezett bevételeit és kiadásait összesítve a **7. tájékoztató melléklet** szerint hagyja jóvá.

10. § (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja.

11. § (1) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(3) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1 000 E Ft értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) Az gazdálkodó szerv vezetője a tárgyhónapot követő hó 5-éig köteles a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni az intézmény tartozás-állományról.

(5) A polgármester köteles félévente, a félévet követő 2. hónapig a képviselő-testületet írásban tájékoztatni az önkormányzat összesített adó- és számlatartozásáról.

(6) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

12. § A polgármester módosító rendelettervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

13. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a város polgármesterét, valamint a szociális bizottságot, hogy a rá irányadó rendeletek alapján a **9. tájékoztató mellékletben** bemutatott, tervezett és egyéb rendeletben hatáskörébe utalt társadalmi, szociálpolitikai juttatások előirányzat felhasználásáról rendelkezzen.

(2) Az (1) bekezdésben felsoroltak felhasználásáról a képviselő-testületet az önkormányzat beszámolóiban tájékoztatni kell.

2. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

14. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A képviselő-testület a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletről való döntés meghozatala előtt a kormányhivatal jóváhagyását kikéri.

(3) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében az év közben felmerülő átmeneti finanszírozási problémák kezelésére 30 000 E Ft munkabérhitel, valamint legfeljebb 1 éves időtartamra rendelkezésre álló folyószámla-hitel keretösszegét 90 000 E Ft-ban határozza meg.

(4) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

3. Előirányzatok módosítása, megváltoztatása

15. § (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felhatalmazza a polgármestert, hogy Bátaszék Város Önkormányzata elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

(2) Az önkormányzat költségvetési intézményei az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzataikat nem léphetik túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

(3) A kiemelt előirányzatokon belül az előirányzatoktól az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben foglaltak szerint térhet el az intézmény (intézményvezető).

(4) Amennyiben normatív állami támogatás visszautalási kötelezettség keletkezik, a visszautalást a keletkezés helye szerinti költségvetési intézmény éves költségvetése terhére kell végrehajtani.

16. § Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. A polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

17. § Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése belső ellenőrzés keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztésért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

18. § A képviselő-testület a polgármesternek jelen rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit jóváhagyja. Az átmeneti időszakban általa beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

19. § (1) Az önkormányzat nevében a polgármester, a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal nevében a jegyző a források növelése és szakmai feladatellátás feltételeinek javítása érdekében a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek a szervezetek megfelelnek.

(2) A pályázat benyújtását megelőzően a képviselő-testület döntését kell kezdeményezni:

- a) amennyiben biztosítékot kell nyújtani, vagy
- b) inkasszó jogot kell biztosítani, vagy
- c) alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor vagy
- d) egyszeri ráfordítással olyan tevékenység felvállalására kerülne sor, olyan eszköz beszerzése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
- e) a szerződésben foglalt feltételek bekövetkezése esetén a támogatás visszafizetését - annak volumene miatt - csak az irányító szerv pénzügyi hozzájárulásával lehet teljesíteni.

IV. FEJEZET

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

20. § (1) E rendelet 2020. március 12-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg:

a) a köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásairól, valamint szociális és kegyeleti támogatásairól szóló 20/2001.(XI.05.) ÖKR. számú rendelet melléklete helyébe e rendelet **11. melléklete** lép,

b) a Bátaszék Város Önkormányzata által fenntartott intézményekben foglalkoztatott, valamint a nyugdíjas közalkalmazottak támogatásairól szóló 10/2002.(VI.03.) ÖKR. számú rendelet 1. számú melléklete helyébe e rendelet **12. melléklete** lép.

B á t a s z é k , 2020. március 11.

dr. B o z s o l i k Róbert
polgármester

Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve:

2020. március 11-én

Kondriczné dr. Varga Erzsébet

jegyző