

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2020.(II.26.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről
(a módosítással egységes szerkezetben)

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kapott felhatalmazás alapján, és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában megfogalmazott, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

- (1) Szécsény Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésében az Önkormányzat, a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal és a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde címeiket alkotnak.
- (2) Az Önkormányzat címrendjét a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

(1)¹ A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének főösszegét 1.376.651 E Ft-ban állapítja meg. A 2020.évi költségvetését 872.128 E Ft költségvetési bevétellel, 1.306.885 E Ft költségvetési kiadással, 204.523 E Ft pénzmaradvánnyal, 50.000 E Ft működési célú finanszírozási bevétellel, 51.500 E Ft működési célú finanszírozási kiadással, 250.000 E Ft fejlesztési célú finanszírozási bevétellel, 18.266 E Ft fejlesztési célú finanszírozási kiadással, összességében 434.757 E Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

a) A működési célú bevételek összege finanszírozás nélkül	723 128	E Ft
b) A működési célú kiadások összege finanszírozás nélkül	752 066	E Ft
c) A működési költségvetés egyenlege	-28 938	E Ft
d) A felhalmozási célú bevételek összege finanszírozás nélkül	149 000	E Ft
e) A felhalmozási célú kiadások összege finanszírozás nélkül	554 819	E Ft

¹ Módosította a 6/2020.(V.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2020. május 28. napjától.

f) A felhalmozási költségvetés egyenlege	-405 819	E Ft
g) Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	388	E Ft
h) Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	204 135	E Ft
i) Belső finanszírozás összesen	204 523	E Ft
j) Működési célú finanszírozási bevételek	50 000	E Ft
k) Működési célú finanszírozási kiadások	51 500	E Ft
l) Működési célú finanszírozás egyenlege	-1 500	E Ft
m) Fejlesztési célú finanszírozási bevételek	250 000	E Ft
n) Fejlesztési célú finanszírozási kiadások	18 266	E Ft
o) Fejlesztési célú finanszírozás egyenlege	231 734	E Ft
p) Külső finanszírozás összesen	230 234	E Ft
q) Bevételek összesen	1 376 651	E Ft
r) Kiadások összesen	1 376 651	E Ft
s) Finanszírozás összesen	434 757	E Ft

(2) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az állami támogatás részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, valamint kötelező és önként vállalt feladatokként az 5. melléklet tartalmazza.

Az intézmények költségvetése

4. §

(1)² A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 24 főben állapítja meg, 2020. évi költségvetését 128.553 E Ft bevétellel, 128.553 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	89 310	E Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	15 739	E Ft
c) Dologi kiadások	23 104	E Ft
d) Ellátottak juttatásai	0	E Ft
e) Felhalmozási kiadások	400	E Ft
f) Kiadások összesen:	128 553	E Ft
g) Saját bevétel	9 808	E Ft
h) Intézményfinanszírozás	118 745	E Ft
i) Bevételek összesen:	128 553	E Ft

(2)³ A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde létszám előirányzatát 10 főben állapítja meg, 2020. évi költségvetését 41.595 E Ft bevétellel, 41.595 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	32 661	E Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	6 058	E Ft
c) Dologi kiadások	2 645	E Ft

² Módosította a 6/2020.(V.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2020. május 28. napjától.

³ Módosította a 6/2020.(V.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2020. május 28. napjától.

d) Felhalmozási kiadások	231 E Ft
e) Kiadások összesen:	41 595 E Ft
f) Saját bevétel	1 861 E Ft
g) Intézményfinanszírozás	39 734 E Ft
h) Bevételek összesen:	41 595 E Ft

Céltartalék

5. §

- (1) Az önkormányzat a céltartalékot 17.000 E Ft-ban hagyja jóvá a pályázati önrészekre és az előre nem látható, váratlan kiadásokra, amelyen belül 7.000 E Ft egyensúlyi tartalékot képez az év közben esetlegesen jelentkező adósságszolgálati kötelezettségekre.
- (2) Az önkormányzat általános tartalékot nem állapít meg.

Tájékoztató kimutatások

6. §

- (1) A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a költségvetés címrend szerinti bontását a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a 10. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 13. melléklet tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A hitelállományról szóló tájékoztatást a 15. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatásokból finanszírozott projektek megvalósítását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

2020. évi nyitó létszám:	114 fő
2020. évi átlagos statisztikai létszám:	74 fő
2020. évi záró létszám:	67 fő
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően az átlagos statisztikai állományi létszámot 9 főben határozza meg.
- (2) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a 11. melléklet tartalmazza.
- (3) Amennyiben a költségvetési év során a feladatok változása esetén létszámcsökkentés vagy növekedés szükséges, figyelembe kell venni az intézmények közötti átcsoportosítás lehetőségét, valamint a saját tulajdonú gazdasági társaságoknál foglalkoztatott létszámot.

- (4) A személyi jellegű juttatások számításánál, a köztisztviselőknél Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58.§ (1) bekezdéséhez képest 20%-kal emelt összeggel, azaz 46 380 Ft összegű illetményalappal kell számolni, valamint a 59.§ szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 forint.
- (5) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58.§ (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkkel együtt 200.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját, a tárgyhónapot követő hónap 10. napjában határozza meg.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

8. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A képviselő-testület legalább négy alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az önkormányzat nevében a polgármester 1 000 000 Ft erejéig vállalhat kötelezettséget, ennél magasabb értékű szerződés, megállapodás megkötésére a képviselő-testületi döntést követően jogosult.
- (5) A 100 000 Ft értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések eltörléséről a képviselő-testület átruházott hatáskörében eljárva a polgármester határozattal dönt.
- (6) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.
- (7) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések beszedését. A követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
- (8) A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez pályázati forrásokat kell bevonni.

- (9) Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat. A beszerzéseket önkormányzati szinten kell koordinálni a legtakarékosabb megoldást választva.
- (10) A sport- és civil szervezetek elszámolási kötelezettséggel történő támogatásának keretét a képviselő-testület 6 000 000 Ft-ban állapítja meg. A civil szervezetek pályázatot nyújthatnak be, de csak azok kaphatnak támogatást, akik a támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják és korábban megkapott támogatásokkal elszámoltak. A pályázatokat a polgármester bírálja el e rendeletben megállapított keret figyelembevételével, a megítélt támogatásokról tájékoztatja a képviselő-testületet.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a belső kontrollrendszer keretében valósul meg a belső ellenőrzés, melynek létrehozásáért, működtetéséért az önkormányzat esetén a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2020. évi költségvetés végrehajtása során 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szécsény, 2020. február 25.

Stayer László
polgármester

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző

Az alaprendelet 2020. február 26-án kihirdetésre került.

Egységes szerkezetbe foglalva: 2020. május 27.

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző