

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének
../.... (.. ..) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 és Ügyrendi Bizottság, valamint Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 26/2014. (X. 30.) Önkormányzati Rendelet 23. § (4) bekezdés e) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró képviselő-testületi bizottságok véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) és az intézmények együttes 2020. évi költségvetésének
- | | |
|---------------|------------------|
| a) kiadását | 5.165.217.348 Ft |
| b) bevételeit | 5.165.217.348 Ft |
- főösszeggel állapítja meg, 129.922.362 Ft felhalmozási hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 4.488.287.078 Ft, ebből |
| aa) működési: | 3.628.360.957 Ft |
| ab) felhalmozási: | 859.926.121 Ft |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 5.145.895.748 Ft, ebből |
| ba) működési: | 3.321.574.897 Ft |
| bb) felhalmozási: | 1.824.320.851 Ft |
| c) Költségvetési hiány: | 657.608.670 Ft, ebből |
| ca) működési többlet: | 306.786.060 Ft |
| cb) felhalmozási hiány: | 964.394.730 Ft |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány igénybevétele:
- | | |
|---|----------------|
| aa) az előző évi költségvetési maradvány működési célra:
(a működési bevételek tartalmazzák) | 131.592.968 Ft |
| ab) az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra: | 547.007.908 Ft |
- b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
- | | |
|--|-----------------------|
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen: | 129.922.362 Ft, ebből |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei: | 129.922.362 Ft |

- bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen: 19.321.600 Ft, ebből
 bba) felhalmozási hitelek kiadásai: 19.321.600 Ft
- c) Finanszírozási bevételek összesen: 676.930.270 Ft
 d) Finanszírozási kiadások összesen: 19.321.600 Ft
 e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 657.608.670 Ft
- (4) A kiadások főösszegén belül
- | | |
|--|------------------|
| a) a személyi juttatások előirányzatát | 1.253.148.964 Ft |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát | 190.437.711 Ft |
| c) a dologi kiadások előirányzatát | 1.341.431.770 Ft |
| d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 35.000.000 Ft |
| e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 501.556.452 Ft |
| f) a beruházási kiadások előirányzatát | 1.534.057.121 Ft |
| g) a felújítási kiadások előirányzatát | 265.833.730 Ft |
| h) az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát | 24.430.000 Ft |
| i) a finanszírozási kiadások előirányzatát | 19.321.600 Ft |
- összeggel állapítja meg.
- (5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét
 45.665.393 Ft
 összeggel állapítja meg.
 ebből:
- | | |
|--|---------------|
| a) általános tartalék | 15.000.000 Ft |
| b) céltartalékok, ezen belül | |
| ba) egészségügyi szűrés, nevelés céltartalék | 2.000.000 Ft |
| bb) intézményi jubileumi jutalmakra | 9.436.000 Ft |
| bc) dolgozói lakásalap | 4.229.393 Ft |
| bd) felhalmozási kiadásokhoz | 15.000.000 Ft |
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2020. évi saját bevételeinek előirányzatát 955.000.000 Ft összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:
- | | |
|---|----------------|
| a) helyi adókból, települési adóból származó bevétel | 840.000.000 Ft |
| b) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel | 80.000.000 Ft |
| c) bírság-, pótlék- és díjbevétel, települési adó | 35.000.000 Ft |

2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat, államigazgatási feladat bontásban tartalmazza, az önkormányzat és intézményei vonatkozásában.
- (3) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait.
- (4) Az önkormányzat beruházási célú kiadásainak előirányzatát feladatonként az 5., felújítási kiadásainak előirányzatát célonként a 6. melléklet tartalmazza.

- (5) A többéves kihatással járó döntéseket a 7., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet határozza meg.
- (7) A közvetett támogatásokat a 10. melléklet, a kezességvállalások állományát a 11. melléklet, a hitelállomány bemutatását a 12. melléklet, az önkormányzat által biztosított támogatásokat a 13. melléklet, valamint az önként vállalt és az államigazgatási feladatokat a 14. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

3. §

- (1) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot 2020. évben 46 380 Ft összegben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (3) Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni és a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (5) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
 - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
 - c) A költségvetési szervek bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
 - d) A költségvetési szervek vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértéktű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesítik. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a képviselő-testületnél kezdeményezhetik.
 - e) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-d) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.
- (6) A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők köztisztviselői jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 20/2016. (IV. 29.) Önkormányzati Rendelet 11. §-ában foglalt temetési költség átvállalás fedezetét a felhasználás függvényében - utólag - az önkormányzat költségvetési tartalékából biztosítja a képviselő-testület.

3. Pénzellátás, támogatások folyósítása

4. §

- (1) Az önkormányzati intézmények támogatása a kiskincstári nettó finanszírozás rendszerében, havonkénti 1/12-ed rész erejéig történik.
- (2) Civil szervezetek, valamint lakossági közműépítések támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (3) A helyi önszerveződő közösségek támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság jogosult.
- (4) A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására biztosított előirányzat felhasználásáról a Művelődési Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, a nemzetiségi önkormányzat kérelme alapján. A nemzetiségi önkormányzatot év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (5) A sportcélú támogatások egyesületek, sportkörök, klubok közötti felosztásáról a Művelődési, Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, döntéséről a képviselő-testületet tájékoztatja. A támogatások folyósítása időarányosan történik. A kedvezményezetteket év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (6) A városi rendezvényekre és kiadványokra biztosított céljellegű előirányzat felhasználásáról a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság dönt.
- (7) A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6. szám) számára biztosított működési támogatás felhasználásáról a kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni.
- (8) E rendeletben nem szabályozott, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.
- (9) A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének részletes szabályairól szóló 8/2015. (II. 25.) Önkormányzati Rendelet 23. § (5) bekezdése alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2020. évben 162.305 Ft.

4. A 2020. évi költségvetési maradványokhoz kapcsolódó elvek

5. §

- (1) A költségvetési maradványt a Hivatal Közgazdasági Irodája felülvizsgálja.
- (2) A költségvetési maradványból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a feladat elmaradására jutó kiadási- és bevételi előirányzat különbsége,
 - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa,

- c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó, az indokolt kiadással csökkentett összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

5. Pénz- tőke és hitelműveletek

6. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapban való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.
- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről és munkabérhitelről szóló pénzügyintézettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúnánás, 2020. február 14.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző