

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete
 önkormányzati rendelete
 az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 74. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Keszthely Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesterre, az önkormányzati hivatalra, és az önkormányzati költségvetési szervekre terjed ki.

2. § A költségvetés címrendje: az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek külön egy-egy címet alkotnak.

A költségvetés kiadásainak, bevételeinek fő összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, létszámkeret

3. § (1) Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	4.003.721 eFt-ban,
b) finanszírozási bevételeit	3.927.305 eFt-ban,
c) bevételeit összesen	7.931.026 eFt-ban,

azaz *hétmilliárd-kilencszázharmincegy millió-huszonhatezer* forintban az 1. melléklet szerint,

d) költségvetési kiadásait	7.884.877 eFt-ban,
e) finanszírozási kiadásait	46.149 eFt-ban,
f) kiadásait összesen	7.931.026 eFt-ban,

azaz *hétmilliárd-kilencszázharmincegy millió-huszonhatezer* forintban,

g) költségvetési hiányát	3.885.156 eFt-ban,
--------------------------	--------------------

azaz *hárommilliárd-nyolcszáznyolcvanöt millió-százötvenhatezer* forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2020. évi

a) működési célú költségvetési bevételei:	3.507.141 eFt,
b) működési célú költségvetési kiadásai:	4.706.319 eFt,
c) működési hiány:	1.199.178 eFt a 2. melléklet szerint.

(3) Az önkormányzat 2020. évi

a) felhalmozási célú költségvetési bevételei:	496.580 eFt,
b) felhalmozási célú költségvetési kiadásai:	3.178.558 eFt,
c) felhalmozási hiány:	2.681.978 eFt a 3. melléklet szerint.

(4) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeiből	
a) kötelező feladatok bevétele	1.676.995 eFt,
b) önként vállalt feladatok bevétele	2.326.726 eFt,
c) állami (államigazgatási feladatok) bevétele	0 eFt.

(5) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásaiból	
a) kötelező feladatok kiadásai	1.644.273 eFt
b) önként vállalt feladatok kiadásai	6.240.604 eFt
c) állami (államigazgatási feladatok) kiadása	0 eFt.

(6) Az Önkormányzat a 3.881.156 eFt költségvetési hiányt belső forrásból 3.881.156 eFt előző évi maradvány igénybevételével finanszírozza.

(7) A költségvetési rendeletnek részét képezik az 1-18. mellékletek. Az önkormányzat 2020. évi összes bevétele és kiadása 7.931.026 eFt a 4. és a 7. mellékletek szerint.

4. § (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszáma 428 fő, melyet a 9. melléklet tartalmaz. A Keszthelyi Polgármesteri Hivatal létszámából 1 fő 2018. január 1. napjától 2020. december 31-ig határozott időtartamú. A Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ létszámából 2018. április 1. napjától 2020. november 30 napjáig 2 fő határozott időtartamú. A Goldmark Károly Művelődési Központ létszámából 2018. április 1. napjától 2021. február 28. napjáig 2 fő, 2018. július 1. napjától 2021. február 28. napjáig 3 fő határozott időtartamú. A Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye létszámából 2018. július 1. napjától 2021. február 28. napjáig 5 fő határozott időtartamú. Az önkormányzatnál 2 fő választott tisztségviselő létszáma került tervezésre.

(2) Keszthely Város Önkormányzata által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak száma 2 fő. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma 5 fő, melyet a 9. melléklet tartalmaz.

Tartalékokkal való gazdálkodás

5. § (1) Az Önkormányzat megtervezett tartalékainak összege 483.352 eFt.

(2) Az általános tartalék összege: 288.500 eFt. Az általános tartalékból 280.000 eFt felhasználásáról a Képviselő-testület, 7.000 eFt felhasználásáról a Városstratégiai Bizottság, 1.500 eFt felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni.

(3) A céltartalék összege 194.852 eFt. A céltartalékból 26.923 eFt működési, 167.929 eFt fejlesztési célú tartalék. A céltartalékból

- a) lakásépítés, vásárlás, felújítás költségeire 115.785 eFt,
- b) Napsugár utcai szociális bérlakások felújítására 22.144 eFt,
- c) egyéb pályázati költségekre 30.000 eFt,
- d) a polgármester saját hatáskörű felhasználására 500 eFt,
- e) környezetvédelmi kiadásokra a Városstratégiai Bizottság döntése alapján 3.423 eFt,
- f) oktatási, kulturális és szociális feladatokra az Emberi Erőforrások Bizottsága döntése alapján 7.000 eFt,
- g) sporttámogatásra az Emberi Erőforrások Bizottsága döntése alapján 16.000 eFt fordítható.

(4) A céltartalékok igénybevételére a (3) bekezdés a)-c) pontjai esetében a képviselő-testület előzetes döntése alapján kerülhet sor.

(5) Az általános és céltartalék előirányzata felhasználását a költségvetési rendelet soron következő módosításába be kell építeni.

6. § (1) Az önkormányzat kiadásait a 8. melléklet, bevételeit az 5. melléklet mutatja be.

(2) A polgármesteri hivatal és az önkormányzati költségvetési szervek kiadásainak részletezését a 9. melléklet, a bevételeit a 6. melléklet szemlélteti.

(3) Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásait feladatonként a 10. melléklet, felújítási előirányzatait célonként a 11. melléklet, egyéb működési célú támogatásait ÁHT-n belülre a 12. melléklet, az egyéb működési célú támogatásait ÁHT-n kívülre a 13. melléklet, az egyéb felhalmozási célú kiadásait ÁHT-n kívülre a 14. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat 2020. évi tervezett közvetett támogatásait a 15. melléklet szemlélteti.

(5) Az önkormányzat többéves kihatással járó várható kötelezettségeit a 16. melléklet mutatja be.

(6) A 17. melléklet az önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási terve.

(7) A 18. melléklet az Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait mutatja be.

Előirányzatok és módosításuk

7. § (1) A meghatározott, kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A polgármester és az önkormányzati költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester jogosult a képviselő-testület határozata, valamint a helyi önkormányzati rendeletekben biztosított átruházott hatáskörben hozott döntések szerinti bevételek és kiadások módosítására és az előirányzatok között átcsoportosításra. A polgármester által gyakorolt előirányzat módosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításába be kell építeni.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és a betervezett kiadások teljesítésére. A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a (4) bekezdésben foglalt időpontokig előirányzatosítani kell.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzat-módosítási kérelmeiket 2020. május 20-áig, és 2020. augusztus 20-áig, 2020. november 20-áig, az év végi beszámolóhoz szükséges előirányzat módosításokat legkésőbb 2021. január 20-áig kell kezdeményezni a polgármesternél.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzat-módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - az önkormányzati hivatal közgazdasági osztálya készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület részére.

(6) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többletbevételüket a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatják fel. A többletbevételek keletkezéséről készített tájékoztatást legkésőbb tárgyév december 2-áig kell megküldeni a polgármester részére.

A költségvetési szervek többletbevételei és azok felhasználásának előirányzatai a megküldött értesítések alapján, a megküldést követő, soron következő költségvetési rendelet-módosítás során kerülnek beépítésre a költségvetési szerv költségvetésébe.

Költségvetési szervek finanszírozása

8. § Az önkormányzati költségvetési szervek csak a tényleges pénzügyi szükségleteik, de legfeljebb a képviselő-testület által a 6. mellékletben jóváhagyott irányító szervtől kapott támogatás 1/12 mértékéig terhelhetik meg havonta az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját.

Önkormányzati kincstár működtetése

9. § (1) Az önkormányzati kincstárat az önkormányzati hivatal és a számlavezető bank - bevonva az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveket - közösen működtetik.

(2) Az önkormányzati hivatalnak és a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelynek - a hozzá rendelt költségvetési szervekről elkülönítve - likviditási tervet kell készíteni havonta, amelyet a polgármester részére tárgyhónapot megelőző hónap 15-éig meg kell küldeni.

(3) A likviditási terv összeállításának alapja a költségvetési rendeletben, költségvetési rendelet-módosításban engedélyezett előirányzat.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat pénzügyi helyzetének javítása érdekében a kincstári működés rendszerét a számlavezető bankkal közösen szükség szerint módosítsa.

(5) Az önkormányzati költségvetési szerveknek biztosítaniuk kell a polgármester és az önkormányzati hivatal közigazgatási osztálya köztisztviselői részére a bevételek és kiadások teljesítésének megfigyelését a számlavezető bank rendszere útján.

Az illetmény

10. § (1) A köztisztviselők illetményalapját a Keszthelyi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2020. évi illetményalapjáról szóló 31/2019. (XII. 13.) önkormányzati rendelet állapítja meg.

(2) A közalkalmazottak bér-, kereset-, és pótléknövekményét az érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelően kell biztosítani.

A közalkalmazottak részére - kivéve a GESZ konyhán dolgozó munkavállalókat - étkezési juttatás nem fizethető. A GESZ konyha munkavállalói részére a természetben nyújtott ebéd ÁFÁ-val növelt beszerzési árának 50 %-a étkezési juttatásként biztosítható.

Beszámolási kötelezettség

11. § (1) Ha az önkormányzat költségvetési szerve határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, időközi költségvetési jelentési, időközi mérlegjelentési, beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, továbbá az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a polgármester felfüggesztheti.

(2) Feladatmaradásból származó költségvetési támogatási hányadot a 2020. évi zárszámadási rendelet hatálybalépésével egyidejűleg vissza kell fizetni az önkormányzat fizetési számlájára.

Maradvány megállapítása

12. § (1) A 2020. évi maradvány megállapítása a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv feladata.

(2) Az általános- és célvizsgálatok során a költségvetési szerveknél vizsgálni kell a maradvány megállapításának, felhasználásának végrehajtását.

Kötelezettségvállalás

13. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a módosításokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására.

(2) A 2020. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.

(3) Az állami támogatások igényléséhez szolgáltatott adatok helyességéért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az állami támogatás visszafizetési kötelezettség keletkezése esetén a támogatás túllépési összege - annak kamataival együtt - a soron következő költségvetési rendelet módosítás során elvonásra kerül a költségvetési szervtől.

(4) Keszthely Város Önkormányzata nevében pénzügyi teljesítéssel járó kötelezettség csak pénzügyi és jogi ellenjegyzés mellett vállalható.

14. § (1) A lakásértékesítésből származó bevételeket - a kamataival együtt - elkülönített számlán kell gyűjteni. Felhasználásáról a képviselő-testület a jogszabályi előírások betartása mellett jogosult dönteni.

(2) A Széchenyi-terv pályázat támogatásával megvalósult Napsugár utcai szociális bérlakás bevételeit az erre a célra megnyitott elkülönített bankszámlán kell elhelyezni, melyből biztosítani kell a bérlakás fenntartását és felújítását. Az elkülönített számla bevételeiről és kiadásairól 2020. szeptember 30-ig el kell számolni.

(3) A Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete környezetvédelemről szóló 18/1997. (VI. 12.) önkormányzati rendeletének 22. § (1) bekezdése alapján a Környezetvédelmi Alap összege 3.423 eFt.

15. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapások következményeinek, illetve környezetvédelmi katasztrófa elhárítása érdekében (veszélyhelyzet) a polgármester rendelkezésére álló céltartalék terhére esetenként legfeljebb 500 eFt összeghatárig intézkedést

tegyen. Intézkedése tartalmáról, indokairól és a felhasznált összegekről az intézkedést követő testületi-ülésein tájékoztatást kell adnia.

(2) Az előirányzat-felhasználást a költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

Hitel visszafizetési garancia

16. § (1) A képviselő-testület e rendelettel garanciát vállal a 2020. évben felveendő hitelek és azok kamatai törlesztésére, visszafizetésére. A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul az önkormányzat költségvetési bevételeit ajánlja fel.

(2) Keszthely Város Önkormányzata kötelezettséget vállal arra, hogy a működési és fejlesztési hitel visszafizetés időtartama alatt a hitelt és járulékait a futamidő éveiben a felhalmozási kiadásokat megelőzően a költségvetésbe betervezi.

(3) A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a 2020. évi költségvetésben a beszámolási rendnek megfelelően szerepelteti az állammal, illetve a pénzügyintézetekkel szemben fennálló kötelezettségét, tartozásait.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövidlejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

A költségvetés végrehajtása

17. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Keszthely Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok ellátásának biztosításával – a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(3) Az önkormányzati hivatal és az önkormányzati költségvetési szervek kötelesek a számviteli, illetve a központi előírások alapján a megfelelő költségvetési beszámolókat és tájékoztatókat elkészítésére, és leadására.

(4) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően évközben tájékoztatja a képviselő-testületet a költségvetés teljesüléséről, valamint az előirányzatok alakulásának helyzetéről.

Pénzeszközök felhasználása

18. § A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 500.000 Ft értékhatárig kerülhet sor az önkormányzati költségvetési szerveknél.

Vegyes és záró rendelkezések

19. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be.

- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület a felelős.
- (3) A gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.
- (4) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Nagy Bálint
polgármester

Dr. Gábor Hajnalka
jegyző