

**Szigethalom Város Önkormányzat  
Képviselő-testületének**

**1/2020.(II.27.)  
RENDELETE**

*(Egységes szerkezetben a 10/2020.(IV.02.), a 24/2020.(IX.29.), a 38/2020.(XII.16.) és a 4/2021.(III.01.) önkormányzati rendelettel.)*

**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

*Szigethalom Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában valamint (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el.*

**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. A rendelet hatálya**

**1. §** A rendelet hatálya Szigethalom Város Képviselő-testületére (Képviselő-testület) és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, Szigethalom Város Önkormányzatára (Önkormányzat) és annak irányítása alá tartozó önállóan működő intézményeire (Intézmények; együtt: költségvetési szervek) terjed ki.

**RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK**

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. § (1)<sup>1</sup>** Az Önkormányzat 2020. évi költségvetés főösszegét a Képviselő-testület:

Bevételi főösszegét	3 075 845 655 Ft-ban
Kiadási főösszegét	3 075 845 655 Ft-ban határozza meg.

Költségvetési bevételi főösszeg (finanszírozási bevételek nélkül)	2 490 923 378 Ft
Költségvetési kiadási főösszeg	2 968 731 386 Ft
Költségvetési egyenleg	-477 808 008 Ft
Költségvetési hiány fedezete	
- felhalmozási hiány előző évi maradványból	127 808 008 Ft
- felhalmozási hiány hitelből	350 000 000 Ft

(2)Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegen belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat önkormányzati szinten (a költségvetési szerveket összevontan) mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel az **1.** számú melléklet mutatja be.

(3)Az önkormányzati szintű bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a **2.** számú melléklet tartalmazza.

<sup>1</sup> Összegeit módosította a 4/2021.(III.01.) önk. rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályos 2021. március 1-től.

(4) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg figyelembevételével összeállított előirányzat felhasználási ütemtervet a **8.** számú melléklet tartalmazza.

**3. § (1)** Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó önállóan működő intézmények (címek), valamint a Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat kiemelt előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a **3.** számú mellékletek tartalmazzák.

(2)<sup>2</sup> Az (1) bekezdés a) pontja szerinti bevételi főösszegén belül az **3.** számú mellékletek szerint a saját bevételeket az alábbi bontásban határozza meg:

a) a Szigethalom Négyszínvirág Óvoda saját bevétele	2 543 305 Ft
b) a Nobilis Humán Szolgáltató saját bevétele	1 725 524 Ft
c) a Szigethalom Egyesített Népjóléti Intézmény saját bevétele	178 910 194 Ft
d) a Hegedüs Géza Városi Könyvtár saját bevétele	1 275 314 Ft
e) a Városi Szabadidőközpont saját bevétele	5 907 962 Ft
f) a Nebuló Közétkeztetési Intézmény saját bevétele	128 821 644 Ft
g) a Polgármesteri Hivatal saját bevétele	13 008 897 Ft
h) az Önkormányzat saját bevétele	650 142 691 Ft

(3)<sup>3</sup> Az (1) bekezdés b) pontja szerinti kiadási főösszegén belül a **3.** sz. mellékletek szerint a kiadási főösszegeket az alábbi bontásban határozza meg:

a) a Szigethalom Négyszínvirág Óvoda kiadási főösszege	438 283 212 Ft
b) a Nobilis Humán Szolgáltató kiadási főösszege	170 192 120 Ft
c) a Szigethalom Egyesített Népjóléti Intézmény kiadási főössz.	451 371 820 Ft
d) a Hegedüs Géza Városi Könyvtár kiadási főösszege	52 004 237 Ft
e) a Városi Szabadidőközpont kiadási főösszege	73 842 698 Ft
f) a Nebuló Közétkeztetési Intézmény kiadási főösszege	378 809 746 Ft
g) a Polgármesteri Hivatal kiadási főösszege	295 999 185 Ft
h) az Önkormányzat kiadási főösszege (halmozódás nélkül)	1 215 342 637 Ft

**4. § (1)** Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a költségvetési rendelet **4.** számú melléklete tartalmazza.

(2) A szociális ellátások jogcímenkénti terv szerinti kifizetése az **5.** számú melléklet alapján történik.

(3) A költségvetési szervek tervezett beruházási és felújítási kiadásait a **6.** számú melléklet részletezi.

(4) A költségvetési szervek létszámadatait és a közfoglalkoztatottak létszámadatait a **7.** számú melléklet tartalmazza.

(5)<sup>4</sup> Az Önkormányzat költségvetésén belül az általános és a céltartalék összegét **9.** számú melléklet tartalmazza, amelyből 1 100 000 Ft működési céltartalék-előirányzat, a felhalmozási célú céltartalék-előirányzat 9 747 000 Ft. Az általános tartalék összege 54 353 615 Ft, mindösszesen 64 100 615 Ft.

(6) Az Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeit évekre előre vetítve a **10.** számú melléklet mutatja be.

<sup>2</sup> Összegeit módosította a 4/2021.(III.01.) önk. rendelet 1. § (2) bekezdése. Hatályos 2021. március 1-től.

<sup>3</sup> Összegeit módosította a 4/2021.(III.01.) önk. rendelet 1. § (3) bekezdése. Hatályos 2021. március 1-től.

<sup>4</sup> Összegeit módosította a 4/2021.(III.01.) önk. rendelet 2. §-a. Hatályos 2021. március 1-től.

(7) Az Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek támogatási összegét és önrészét a **11.** számú melléklet részletezi.

(8) Az Önkormányzat önként vállalt feladatait a **12.** számú melléklet tartalmazza.

(9) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § g) pontjában foglalt adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettséget a futamidő végéig, valamint erre az időszakra tervezett saját bevételeket a **13.** melléklet tartalmazza.

(10) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **14.** számú melléklet részletezi.

(11) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

### **3. Főbb bevételi jogcímcsoportok**

#### **5. §<sup>5</sup> (1) Működési bevételek**

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 388 418 710 Ft
b) Közhatalmi bevételek	389 553 824 Ft
2.1 Vagyoni típusú adók	148 500 000 Ft
2.2 Termék és szolgáltatások adói	232 200 000 Ft
ebből: Iparüzési adó	232 000 000 Ft
ebből: Gépjárműadó helyi önkormányzatot megillető része	0 Ft
ebből: Idegenforgalmi adó	200 000 Ft
2.3 Egyéb közhatalmi bevételek	8 853 824 Ft
c) Működési bevételek	536 610 182 Ft
d) Működési célú átvett pénzeszközök	2 185 154 Ft
(2) Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	46 333 143 Ft
Felhalmozási bevételek	56 171 525 Ft
(3) Finanszírozási bevételek	
Maradvány igénybevétele	176 743 676 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	58 178 601 Ft
Hitelfelvétel	350 000 000 Ft

### **4. Céltartalék előirányzat felhasználása**

**6. § (1)** E rendelet 4.§ (4) bekezdésében meghatározott céltartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A céltartalék előirányzat összege várható kötelezettségre került elkülönítésre. Amennyiben a kötelezettség nem merül fel, összege az általános tartalékba kerül, amelynek további felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, figyelembe véve a 7.§ (3) c) pontját.

<sup>5</sup> Összegeit módosította a 4/2021.(III.01.) önk. rendelet 3. §-a. Hatályos 2021. március 1-től.

(3) A 2020. évi költségvetési maradvány pontos összege a beszámoló elfogadása után kerül meghatározásra, ennek összege az általános tartalékot módosíthatja.

### **5. Az előirányzatok feletti rendelkezési jogok**

7. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az Önkormányzat esetén a polgármester, az Intézmények esetén az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után. Az előirányzat-túllépés esetén a tájékoztatást azonnal kötelező megadni a felügyeleti szerv részére.

(3) A Képviselő-testület fenntartja magának a jogot a képviselő-testület által a 2020. évre jóváhagyott költségvetési előirányzatok év közbeni megváltoztatására, valamint a Rendelet 2.§-ában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg módosítására, így különösen a költségvetési szerveket érintően:

a) az előző évi pénzmaradvány - ezen belül az áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt kifizetések – jóváhagyására,

b) a jóváhagyott intézményi költségvetési támogatás „ágazati szintű” előirányzatának betartásával átcsoportosításra az intézmények között, ha annak feladataiban jelentős változás következik be.

c) kivéve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározott eseteket.

(4) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére csak a forrásképződés mértékének, ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak – mind működési célú, mind felhalmozási célú – kötelezettséget. A többletbevételt személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatok emelésére nem használhatják fel.

(5) A polgármester az általános tartalék terhére rendkívüli, előre nem tervezhető, így a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására 2 millió forint összeghatárig kötelezettséget vállalhat, döntéséről a soron következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(6) A személyi kiadások e rendeletben jóváhagyott eredeti előirányzata – a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül - csak a központi költségvetés által biztosított pótelőirányzat és a pályázati pénzeszközök célirányos részével növelhető. A személyi kiadások jóváhagyott eredeti előirányzata a dologi kiadások javára csökkenthető.

(7) A személyi kiadások előirányzatán történt megtakarítások felhasználására a polgármester engedélyével kerülhet sor.

(8) Ha a költségvetési szerv az államháztartás más alrendszeraitől, alapítványoktól, vagy egyéb államháztartáson kívüli jogi személyektől, háztartásoktól vagy pályázaton támogatásban részesül, azt külön engedély nélkül a célnak megfelelően felhasználhatja. A kapott támogatással az előirányzatokat meg kell emelni.

### **6. A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozó előirányzatok módosítása, valamint a képviselő-testület által átruházott jogkörök szabályozása**

8. § (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv a működési és felhalmozási előirányzatokat érintő, azok közötti átcsoportosítást a Képviselő-testület tájékoztatása mellett

a) az Önkormányzat esetében a polgármester átruházott hatáskörében,

b) a Polgármesteri Hivatal esetében a jegyző saját hatáskörében,

c) az intézmények esetében az intézményvezető saját hatáskörében hajthat végre, kivéve a (3) bekezdésben meghatározott esetekben

(3) Az (2) bekezdés szerinti átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha a Képviselő-testület azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerint történt előirányzat-átcsoportosításról negyedévente költségvetési rendelet-módosítás elfogadásával dönt.

(5) A költségvetési szervek vezetői saját hatáskörben az (1) bekezdésben foglaltak szerint módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat. A polgármester, a jegyző és az intézményvezetők ezt a hatáskört a Polgármesteri Hivatal mint gazdálkodási szerv pénzügyi vezetőjére – tájékoztatási kötelezettség mellett - átruházza.

## **7. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése végrehajtásának szabályai**

9. § Általános szabályok:

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati hivatalt, hogy az önkormányzat és a hivatal költségvetésében előírt bevételeket beszedjék és a jóváhagyott kiadásokat teljesítsék.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(5) A bevételi előirányzatokon felüli teljesítések összegével a személyi jellegű kiadásokat kivéve (K1 és K2 rovatok) bármely működési vagy felhalmozási kiadás előirányzata megemelhető. A bevételi előirányzat elmaradása esetén a személyi jellegű kiadások (K1 és K2) kivételével a működési vagy felhalmozási kiadások előirányzatát csökkenteni kell.

(6) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok csak különösen indokolt esetben teljesíthetők.

(7) A személyi jellegű kiadásokban év közben történt megtakarításra költségvetési év végéig kötelezettség vállalható a polgármester egyetértésével a megtakarítás mértékéig, amely azonban a következő költségvetési évre nem húzódhat át.

(8) A költségvetésben előirányzott szociális célú támogatások elosztásáról a települési támogatások helyi szabályozásáról szóló önkormányzati rendelet szerint illetékes bizottság dönt. (5. számú melléklet)

### **8. Egyéb rendelkezések**

**10. §** (1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, a lekötött betét felbontására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és a lekötött betét felbontásáról a betét elhelyezést, felbontást követő testület-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.

(2) Az Önkormányzat esetén a polgármester, az intézmények esetén az intézményvezetők – az alapító okirataikban és a vagyonrendeletben szabályozott módon – jogosultak kötelező feladataik ellátásának sérelme nélkül az átmenetileg használaton kívüli helyiségeik bérbeadására. A bérbeadás feltételeit a polgármester illetve az intézményvezetők jogosultak meghatározni. A bérleti díj önköltségi ár alatt nem állapítható meg. A bérleti szerződést írásba kell foglalni.

(3) Az Önkormányzat által működtetett Fehér Gém üdülő bérleti, szállás- és egyéb díjait a polgármester saját hatáskörben jogosult megemlíteni.

## **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

### **9. Hatályba léptető rendelkezés**

**11. §** Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

### **10. Átmeneti rendelkezések**

**12. §** A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 25. § (3) bekezdése alapján - 2020. január elsejét követően -, a folyamatos működés biztosítása érdekében az önkormányzat bevételeinek beszedésére és a működéshez szükséges kiadások teljesítésére.

**Fáki László s.k.**  
polgármester

**dr. Stiebel Viktória s.k.**  
jegyző

#### **Záradék:**

A **1/2020.(II.27.)** önkormányzati rendelet 2020. február 27-én a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendeletben meghatározott módon kihirdetésre került.

**Dr. Stiebel Viktória s.k.**  
jegyző

**Egységes szerkezetbe foglalás: 2021. február 23.**

**Dr. Stiebel Viktória**  
jegyző