Esztergom Város Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2020.(II.13.) önkormányzati rendelete
Esztergom Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről

Esztergom Város 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 Jogi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Esztergom Város Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, az Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal) és Esztergom Város Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat a 2020. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 12.767.705.791,- forintban,

aa) - működési kiadásait: 6.515.228.629,- forintban,

ab) - felhalmozási kiadásait: 6.252.477.162,- forintban,

b) bevételi főösszegét 8.863.517.374,- forintban,

ba) - működési bevételeit: 6.645.983.767,- forintban,

bb) - felhalmozási bevételét: 2.217.533.607,- forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat a felhalmozási hiány belső finanszírozására 130.755.138,-Ft működési többletet és 3.904.188.417,-Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

(3) A képviselő-testület az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint állapítja meg:

a) az önkormányzat tartaléka összesen:	889.637.951,-Ft
aa) általános tartalék	50.327.900,-Ft
ab) céltartalék	839.310.051,-Ft,

melyek részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. § A 2. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatását önkormányzati szinten összevontan a rendelet 1. melléklete határozza meg.

4. § Az önkormányzat költségvetését, a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatását a rendelet 2. melléklete szerinti határozza meg a Képviselő-testület.

5. § Az önkormányzat bevételeit részletesen az 3. melléklet tartalmazza.

6. § Az önkormányzat dologi jellegű kiadásait részletesen a 4. melléklet tartalmazza.

7. § Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 5. melléklet tartalmazza.

8. § Az önkormányzat tervezett beruházási kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

10. § A Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, valamint kötelezően ellátott, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet tartalmazza.

11. § Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, valamint kötelezően ellátott és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 10-26. melléklete tartalmazza.

12. § (1) A képviselő testület az önkormányzat nyitó létszámát 541 főben, záró létszámát 497 főben engedélyezi.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát a 27. mellékletben meghatározottak szerint állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2020. évi éves létszám előirányzatát a képviselő testület 35 főben állapítja meg.

13. § Az önkormányzat feladatalapú állami támogatásainak részletezését a 28. melléklet tartalmazza.
14. § Az Áht. 24.§ (4) bekezdés szerinti mérlegeket és kimutatásokat a rendelet 29-33. mellékletei mutatják be azzal, hogy:

a) a 29. melléklet Esztergom Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlegét tartalmazza,
b) a 30. melléklet 2020. évi előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza,
c) a 31. melléklet az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve tartalmazza,
d) a 32. melléklet az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást tartalmazza,
e) a 33. melléklet a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait tartalmazza.

15.§ Az Ávr. 24. § (1) bekezdés szerint a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat–, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 34. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16.§ (1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 15 munkanapon belül.

17.§ (1) A polgármester átruházott hatáskörben jogosult kiemelt előirányzatonként bruttó 5 millió forint értékhatárig az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait módosítsa, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre, melyekről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles. A módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.

(2) A polgármester átruházott hatáskörben jogosult az általános tartalék és a céltartalék felett bruttó 10 millió Ft-os értékhatárig rendelkezni, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(3) Az önkormányzat elemi költségvetésében kiemelt előirányzaton belül az önkormányzat bevételeit és kiadásait a polgármester jogosult saját hatáskörben átcsoportosítani.

(4) A rendelet 8. melléklet 7. sorának beruházási céltartaléka terhére kötelezettséget vállalni csak a forrásaként tervezett ingatlanértékesítési bevételek realizálása estén lehet vagy egyéb nem tervezett, de beszedett bevétel esetén.

18.§ (1) Az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és feltöréséről az önkormányzat esetében a polgármester dönt.

(2) Az állampapír vásárlásáról legfeljebb egy éves futamidőre a polgármester dönt, hosszú távú befektetés estében a képviselő-testület.

(3) Az állampapírok vásárlásához szükséges számla megnyitásáról a polgármester gondoskodik.

19.§ (1) Az önkormányzat intézményeinek finanszírozása az elemi költségvetésben meghatározott előirányzatokhoz mérten időarányosan, negyedévente történik.

(2) Negyedévente a finanszírozást korrigálni kell kiadások tényleges teljesítéséig, de ez nem lehet több mint az időarányos teljesítés.

(3) A (2) bekezdésben foglalt összeg növelhető a felhalmozási kiadások teljesítésével, valamint az eseti jellegű, nagyobb összegű beszerzések teljesítésével, amennyiben ezt a költségvetési szerv vezetője kérelmezi. A kérelmet a Polgármester hagyja jóvá.

20.§ A polgármester átruházott hatáskörben a szabad előirányzatok terhére a beszerzési szabályzatban foglalt korlátok betartásával kötelezettséget vállalhat.

21.§ Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

22.§ A képviselő-testület az önkormányzati képviselők részére a 2020-as költségvetési évre képviselőnként 2 millió Ft képviselői-keretet biztosít. A felhasználás részletes szabályairól a képviselő-testület határozattal dönt.

23.§ A likviditás biztosítása érdekében a képviselő-testület 800 millió forint összegű likvidhitel-keretet vesz igénybe.

24. § A Környezetvédelmi Alap keretét az önkormányzat környezetvédelmi feladatainak megoldására kell felhasználni. Bevételeit különösen a védett természeti értékek megőrzése, eredeti állapotuk helyreállítására kell felhasználni. Az Alap bevételeiből kell fedezni az annak kezelésével járó költségeket.

25. § (1) Az Útalap bevételeit az önkormányzati tulajdonban lévő közúthálózat fejlesztésére, fenntartására és üzemeltetésre kell felhasználni.

(2) A fizető-parkolásból befolyó bevételeket kizárólag a parkolóhelyek bővítésére, fejlesztésére lehet fordítani.

26. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hernádi Ádám
polgármester

Esztergom Város Önkormányzata
Esztergom

Schottner Norbert
jegyző

Kihirdetve: Esztergom, 2020. február 13.

Schottner Norbert
jegyző