

**Dunakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2020. (III.06.)
önkormányzati rendelete Dunakeszi Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről**

Dunakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában foglaltak alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya Dunakeszi Város Önkormányzatára, és az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §.

- (1) Dunakeszi Város Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal, és a saját gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy költségvetési címet. Címet alkotnak továbbá a pénzbeli juttatások, a támogatások, átadott pénzeszközök, a tartalékok és a felhalmozási kiadások.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési címrendet jelen rendelet 1. számú függeléke tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

3.§.

- | | |
|---|------------------------------|
| (1) 2020. évi bevételének fő összegét | 10.282.056.627 Ft-ban |
| Működési költségvetési bevételét | 5.575.022.841 Ft-ban |
| Felhalmozási és finanszírozási
költségvetési bevételét | 4.707.033.786 Ft-ban |
| állapítja meg. | |
| (2) A Képviselő-testület Dunakeszi Város
2020.évi kiadásának fő összegét | 10.282.056.627 Ft-ban |
| Működési költségvetési kiadását | 4.388.343.531 Ft-ban |
| Felhalmozási és finanszírozási
költségvetési kiadását | 5.893.713.096 Ft-ban |
| állapítja meg. | |

A költségvetés szerkezete

4.§.

- (1) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait Dunakeszi Város Önkormányzata és a költségvetési szervek költségvetéseit e rendelet mellékletei szerint hagyja jóvá.
- (1) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban az 1. számú melléklet tartalmazza.

- (2) A kiadási előirányzatokat kiemelt soronként a 2. számú melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban, a kötelező és önként vállalt feladatok bontását az 5. számú melléklet, a beruházási és felújítási kiadásokat a 11. számú melléklet mutatja be.
- (3) A bevételi előirányzatokat kiemelt soronként a 3. számú melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban, a kötelező és önként vállalt feladatok bontását a 6. számú melléklet mutatja be.
- (4) Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján - a város 2020. évi normatív állami hozzájárulásának összegét jogcímenként a 4. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A költségvetési szervek költségvetési kiadási és bevételi adatait a 7. számú és a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület a működési célú támogatásokat és a felhalmozási célú támogatások részletezését a 9. számú melléklet mutatja be.
- (7) A Képviselő-testület 24.778.617 Ft összegben működési céltartalékot, 110.000.000 Ft összegben felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését a 10. számú melléklet mutatja be.
- (8) Dunakeszi Város Önkormányzata által foglalkoztatottak létszámadatait, valamint az intézmények létszámkereteit a 12. számú melléklet mutatja be, tagintézményenkénti bontásban.
- (9) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján az Önkormányzat költségvetésében megállapított eredeti költségvetési bevételi előirányzat és költségvetési kiadási előirányzat összegének várható teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 14. számú melléklet mutatja be.
- (11) A kialakított tervszámoknak megfelelően, a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 15. számú melléklet mutatja be.
- (12) A költségvetési évre vonatkozó pályázatok támogatási adatait a 16. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5.§.

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek gazdálkodására, költségvetésük végrehajtására és a beszámoló rendjére – jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben – Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) előírtak az irányadók.



6. §

- (1) Dunakeszi Város Önkormányzata, a Dunakeszi Polgármesteri Hivatal és a saját gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (2) Dunakeszi Város Önkormányzata, a Dunakeszi Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek jóváhagyott előirányzatainak módosítási és átcsoportosítási jogát a Képviselő-testület a Polgármesterre átruházza.
- (3) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap Dunakeszi Város Önkormányzata számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester köteles tájékoztatást adni a Képviselő-testület részére.
- (4) A Képviselő-testület az évközi központi előirányzat-módosítások felhasználásának engedélyezését a Polgármesterre átruházza. Ezen összegeket az évközi költségvetés módosításaiban kell átvezetni.
- (5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében elkülönítetten szerepelnek a céltartalék előirányzatok. A céltartalékok a költségvetés jóváhagyásakor, módosításakor nem ismert városfejlesztési feladatok, az egyes ágazatokban benyújtandó pályázatok saját erő költségeinek fedezetét biztosítja, továbbá az évközi többletigények, az önkormányzat váratlanul felmerülő, nem tervezett feladatainak finanszírozására, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgálnak.
A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében kötelezettséget vállaljon a tartalék terhére a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A Képviselő-testület a céltartalékkal való rendelkezés jogát a Polgármesterre átruházza.
- (7) Dunakeszi Város Önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. Saját hatáskörben a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatok vonatkozásában előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.
- (8) Költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők. A költségvetési szervek az előirányzatot meghaladó bevételeik terhére csak előirányzat módosítási kérelem alapján, a Polgármester jóváhagyásával módosíthatnak, a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével, továbbá az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával.
- (9) Amennyiben a költségvetési szerv meghatározott feladat ellátásához eseti bevételhez jut, átvett pénzeszköz, vagy támogatás államháztartáson belülről címen, a tényleges többletnek, illetve szerződés esetén az abban meghatározott mértéknek megfelelő összeggel bevételi előirányzatát megemelheti, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett. A jóváhagyott előirányzat összege csak az adott tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra használható fel.

- (10) A (8)-(9) bekezdés szerinti előirányzat módosítás költségvetési többlettámogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő év(ek)ben nem járhat.
- (11) A költségvetési szerv a költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettséget csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesítési ütemére figyelemmel – vállalhat és kifizetéseket is ezen összeghatárig rendelhet el.
- (12) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

7.§.

- (1) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami hozzájárulásokhoz, támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapszámait és elszámolásait vezetni.
A mutatószámok tervezetthez képest történő csökkentése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Dunakeszi Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztályát tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.
Az önkormányzat ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás, a felhasználási kööttséggel járó egyes állami támogatások és átvett pénzeszközök elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében a költségvetési intézmények részére költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettség írható elő.
- (2) A Képviselő-testület a támogatásértékű kiadások és a pénzeszköz átadások keretösszegének felhasználását a Polgármesterre átruházza.
- (3) Dunakeszi Város Önkormányzata költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljellel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, amelyet minden esetben a megkötött együttműködési/támogatói megállapodásban kell rögzíteni.

8.§.

- (1) A gazdálkodás biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni Dunakeszi Város Önkormányzata költségvetési folyószámlájának egyenlegét.
- (2) A gazdálkodás során az év közben Dunakeszi Város Önkormányzata pénzforgalmi számláján képződő átmenetileg szabad pénzeszközöket állampapír vásárlás, illetve pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja. A pénzügyi műveletek lebonyolítását a Polgármester hatáskörébe utalja.

Kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályai

9.§

- (1) A kiadások teljesítésekor (az árubeszerzések, szolgáltatások és építési beruházások pénzügyi teljesítésénél) lehetőség szerint a készpénz kímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
- (2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.





- (3) Dunakeszi Város Önkormányzata által irányított és fenntartott költségvetési szervek a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott házipénztári keret nagyságára is figyelemmel az alábbi esetek vonatkozásában igényelhetik készpénzben történő teljesítésre készpénz felvételét és teljesíthetnek készpénzben kifizetést:
- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
 - b) eseti megbízási díjak,
 - c) lakossági folyószámlával nem rendelkezők megbízási díja,
 - d) belföldi és külföldi kiküldetések útiköltség térítései, napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
 - e) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
 - f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
 - g) lakossági folyószámlával nem rendelkezők szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátásai,
 - h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
 - i) immateriális javak beszerzése, létesítése, informatikai eszközök beszerzése, létesítése és egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
 - j) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
 - k) reprezentációs kiadások,
 - l) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
 - m) egyéb, nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések
 - n) elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.
- (4) A (3) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak a Dunakeszi Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztály vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

Vegyes rendelkezések

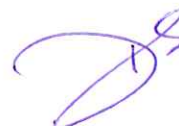
10.§.

- (1) A Képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az intézményei alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetőleg gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervei kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat, abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása költségvetési támogatást igényel. A Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül csak abban az esetben nyújthatnak be szakmai programokra pályázatot, ha a pályázott feladat ellátása miatt az intézmény többlettámogatási igénytel nem jelentkezik a fenntartó Önkormányzatnál. Ez esetben is szükséges a Polgármestert írásban tájékoztatni.

Maradvány felhasználása

11.§.

- (1) Az Önkormányzati fenntartású költségvetési szervek költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt a költségvetési szervek kötelezettséggel nem terhelt költségvetési maradványainak jóváhagyásáról, elvonásáról.
- (2) A költségvetési maradvány elszámolása során elvonásra kerül:





- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg
- b) az Önkormányzat által meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
- c) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

A kisösszegű követelések értékhatára

12.§.

- (1) Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI.törvény 70.§-ban meghatározott kisösszegű követelések értékhatárát a Képviselő-testület 2020.évben 100.000.-Ft-ban állapítja meg.

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokkal kapcsolatos szabályok


13.§.

- (1) Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében biztosítja a városüzemeltetés, fenntartás és fejlesztés feladatainak előirányzatait, melyek közül egyes feladatokat az önkormányzati tulajdonában álló gazdasági társaságok közreműködésével, külön szerződésekben rögzítettek szerint lát el. A feladatok ellátására vonatkozó részletes szabályokat a képviselő-testület által jóváhagyott külön szerződések tartalmazzák.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti gazdasági társaságok az önkormányzati pénzeszközökből megvalósított beszerzéseik tekintetében, kötelesek közbeszerzési eljárás lefolytatására (beruházás, szolgáltatás, árubeszerzés) a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban:Kbt.) szerint, valamint szabályzatuk alapján.

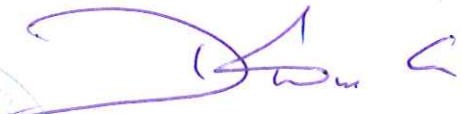
Záró rendelkezések

12.§.

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.


Dr. Molnár György
jegyző




Dióssi Csaba
polgármester

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2020.(III.06.)


Dr. Molnár György
jegyző

Dunakeszi Város Önkormányzata **2020. évi költségvetési rendelet tervezetének indoklása**

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019.évi LXXI. törvény 2020. január 1-jén lépett hatályba. Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 33. § (1) bekezdése alapján az elemi költségvetésről a testület elé terjesztést követő 30 napon belül adatot kell szolgáltatni, amely adatszolgáltatás alapja a képviselő-testület által elfogadott, az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet.

Az alábbi szöveges indokolással terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé a 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet.

Általános megállapítások

A helyi önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (a továbbiakban: Möt.v.) szereplő kötelező és az ezeken felüli önként vállalt feladatait a Polgármester irányításával látja el. A feladatok ellátásának részletes szabályait szakmai jogszabályok tartalmazzák.

A költségvetés tartalmazza a költségvetési törvényen alapuló állami támogatásokat, az önkormányzati rendeleteken alapuló közhatalmi bevételeket, az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait, valamint a középtávú tervezésen alapuló, a gazdasági programban is kiemelt fejlesztések kiadásait.

Dunakeszi Város 2020.évi költségvetése az előző évhez képest szerkezetében nem módosult. Az intézményi felépítés az előző években végbement átalakítások eredményeként hatékonyan működik, a jogszabályi feladatait ellátja.

Bevételek

Az Önkormányzat 2020.évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait bemutató mérleget az 1.számú melléklet tartalmazza.

A bevételi előirányzatokat kiemelt soronként a 3.sz. melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban a 6.sz. melléklet mutatja be. Az önkormányzat 6.507.471.645 Ft összegben tervez bevételeket, ebből 71.350.000 Ft önként vállalt feladat, 1500.000 Ft államigazgatási bevétel, 3.774.584.982 Ft összegben finanszírozási bevételek.

Az önkormányzati intézmények költségvetési bevételi adatait a 8.sz. melléklet tartalmazza.

Önkormányzatok működési támogatásai

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, korábbi években kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, ellenkező esetben vissza kell fizetni. A feladatalapú támogatás összegét a 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019.évi LXXI. törvény határozza meg.



A költségvetési törvény és a mutatószám felmérés alapján 2020. évre a település az előzetes közlés alapján 1.417.366.631 Ft állami támogatásban részesül 2020. évre vonatkozóan, melyet jogcímenként a 4. sz. melléklet tartalmaz.

Az állami támogatásokat 2020. december 31-ig fel kell használni és az összeg felhasználásáról az éves beszámolási kötelezettség teljesítésével egyidejűleg kell beszámolni.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások ÁH belül

Felhalmozási célú támogatást a különböző pályázatokon elnyert támogatási összegek alkotják, összesen 928.598.804 Ft összegben.

A pályázati támogatások az alábbiak:

Pályázati azonosító	Pályázat címe	Bruttó Összeg Ft
PM_ONKORMUT	Határ út felújítás	24.819.214,-
PM_PIAAC	Városi piac kialakítása	74.148.788,-
PM_CSAPVIZGAZD	Csapadékvíz elvezetés	150.000.000,-
VEKOP-6.1.1	Bölcsőde építés	22.310.144,-
EBP	SZTK felújítása	590.970.658,-
KFE-00071	Szabadstrand fejlesztése	66.350.000,-

A 2020. évre áthúzódó, illetve az ez évben kezdődő pályázatok részletezését a 16.számú melléklet tartalmazza.

Közhatalmi bevételek

Az önkormányzatok közhatalmi bevételei tartalmazzák a helyi adó bevételeket, az átengedett adó összegét, valamint a bírságokból, pótlékokból származó összegeket. Ezek tervezett értéke összesen: 3.765.450.000 Ft.

a./ Vagyoni típusú adók tervezett előirányzata: 800.000.000 Ft

Az építményadó rendelet 2020. évre vonatkozóan változott, azonban a kedvezmények és a kedvezményezettek köre továbbra is gyermekes családok és a nyugdíjasok. A tervezés az előző év teljesítési adatainak a figyelembevételével, valamint a 2020.évi kivetési adatok alapján kerültek megállapításra. Az építmény adó vonatkozásában az adóalanyok számában 2020.évben jelentős növekedés már nem várható, ennek figyelembevételével az építmény adó vonatkozásában 650.000.000 Ft, míg telekadó vonatkozásában 150.000.000 Ft a tervezett bevétel.

b./ Értékesítési és forgalmi adók tervezett előirányzata: 2.800.000.000 Ft

Az iparüzési adó 2020.évre tervezett bevétele 2.800.000.000 Ft az állandó jelleggel végzett tevékenység után. Az elmúlt évek adó bevallásai alapján érezhető, hogy a Dunakeszin lévő vállalkozások folyamatosan fejlődnek, eredményesen gazdálkodnak.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a marad az önkormányzatnál, amely bevétel 140.000.000 Ft-ra tervezhető.

Egyéb közhatalmi bevételek közé tartozik az adóhatóság által kiszabott pótlék és bírság,(mulasztási bírság, késedelmi pótlék stb.), valamint a közterület foglalási díj, és a talajterhelési díj, mely összesen 25.000.000 Ft összegben került tervezésre.

Működési bevételek

A működési bevételek tervezett előirányzata: 392.206.210 Ft.

Az önkormányzati egyéb saját bevételek vonatkozásában a legnagyobb tételt a DOHSZK-nál lévő gyermekétkeztetés térítési díja teszi ki, 214.205.000 Ft tervezett bevétellel. A Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a hatósági jogkörhöz kapcsolódó bevételek jelennek meg, anyakönyvi szolgáltatások díja, illetve egyéb költségtérítések, 1.500.000 Ft összegben. A működési bevételek között található az önkormányzati lakások és egyéb bérletek díja, valamint a közvetített szolgáltatások összege is, részletezését a 3.sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati működési bevételek között található a finanszírozási műveletek során a gazdálkodás során létrejött szabad pénzeszközökből vásárolt állampapírok kamatbevétele, melynek várható összege 20.000.000 Ft.

Felhalmozási jellegű bevételek

Felhalmozási bevétel soron, 3.850.000 Ft összegben szerepel a vonatkozó jogszabály alapján értékesített önkormányzati tulajdonú ingatlanok részlet fizetései.

A 2020. évi költségvetésben tervezett költségvetési bevételek összesen: 6.507.471.645 Ft

Pénzügyintézeti finanszírozási bevételeket – hitelfelvételt – a 2020.évi költségvetés összeállítása során nem terveztünk.

Finanszírozási célú bevételek

A 2020.évi költségvetésben finanszírozási célú bevételként tervezésre került 1.300.000.000 Ft összegben állampapír beváltás, valamint az előző évben megkapott és fel nem használt pályázati támogatások összegei, 2.474.584.982 Ft összegben, mint előző évi maradvány, pénzforgalom nélküli bevétel.

A 2020. évi költségvetésben tervezett bevételek mindösszesen: 10.282.056.627 Ft

Kiadások

Dunakeszi Város Önkormányzatának tervezett kiadásait mérlegszerűen az 1. sz. melléklet mutatja be. A működési költségvetési kiadások összege 4.388.343.531 Ft, a felhalmozási költségvetési kiadások összege 5.893.713.096 Ft.

A kiadások tervezésénél figyelembevételre kerültek az érvényben lévő kötelezettségvállalások, szerződések, valamint az előző évi teljesítési adatok. A gazdálkodás folyamatában továbbra is kiemelt szempont a takarékoság és a hatékonyság együttes érvényesítése a település intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működésének biztosítása mellett.

A kiadási előirányzatokat kiemelt soronként a 2.sz. melléklet tartalmazza, feladatonkénti felosztásban, a kötelező és önként vállalt feladatok bontását az 5.sz. melléklet mutatja be. Az önkormányzat 7.738.850.110 Ft összegben végez kötelező feladatokat és 1.855.923.121 Ft összegben önként vállalt feladatokat. A Polgármesteri Hivatal az államigazgatási feladatainak ellátását 687.283.396 Ft összegben tervezte.

Az önkormányzati intézmények tervezett költségvetési kiadásait a 7.sz. melléklet tartalmazza. A költségvetési rendeletben meghatározott címrendnek megfelelően, külön címet az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatalon kívül önálló intézményeink alkotják, a DOHSZK, a Sportigazgatóság, valamint a Helytörténeti Gyűjtemény.

Személyi juttatások

A személyi juttatások tervezett előirányzata összesen 1.785.355.636 Ft.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló vonatkozó rendelkezés alapján jelentős összegben emelkedett a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma. Ezzel összefüggésben növekedtek a különböző ágazati- és kiegészítő pótlékok összegei is. Ezen kormányzati intézkedések az önkormányzat dolgozóinak széles körét érintették, mely a személyi jellegű kiadások növekedésével járt.

Munkaadókat terhelő járulékok

A vonatkozó jogszabály értelmében a szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5 százalék. A személyi jellegű kiadások járulékeinak tervezett előirányzata összesen 338.320.153 Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezett előirányzata összesen 1.984.363.302 Ft.

A dologi kiadások tervezésénél figyelembevételre kerültek egyrészt az intézmény hálózat átalakulásának hatásai, másrészt pedig a város működtetésének megnövekedett igényeivel összefüggő feladatok.

A dologi kiadások tartalmazzák valamennyi önkormányzati fenntartású intézmény, az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működéséhez szükséges költségeket, a működtetéssel összefüggő szolgáltatások díját, költségét, a készletbeszerzéseket, a közüzemi díjakat, a karbantartási költségeket, beleértve a város parkjainak és egyéb zöldterületeinek, az utaknak és a közvilágításnak a működtetési és karbantartási költségeit, valamint a helyi busz közlekedés finanszírozását. A kiadások feladatonkénti bontását az 5.sz. melléklet tartalmazza.

Ellátottak juttatásai keretében a rendszeres és az eseti pénzbeli juttatások tervezett összege szerepel, 11.000.000 Ft összegben. A vonatkozó jogszabályi előírások figyelembe véve kerültek az ellátások tervezésre a különböző ellátási formák, települési támogatás néven az önkormányzat szociális rendeletében szabályozásra kerültek a szociális ellátás formái.

Egyéb működési célú kiadások

A tervezett előirányzata összesen 244.525.823 Ft. A működési célú pénzeszköz átadások 44.945.823 Ft összegbe kerültek tervezésre az államháztartáson belüli felhasználásra, és 199.580.000 Ft-ban az államháztartáson kívüli civil szervezetek, egyházak, egyesületek igényeinek elbírálását követően. A támogatások elbírálása során figyelembevételre került az előző években nyújtott támogatási összegek szabályszerű felhasználása és az azzal történő elszámolása.

Egyéb felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás tervezett összege 176.410.528 Ft, melyből jelentős összeget képvisel a TAO támogatási önrész, mely a sport szövetségek által határozatlanban megállapított fejlesztési pályázati támogatásokhoz szükséges saját forrás, melyet az önkormányzat támogatás formájában biztosít, a megépülő városi sport ingatlanok létrehozásához.

Az önkormányzati pénzalapok, támogatások és pénzeszköz átadások feladathoz kötött részletezését a 9.sz. melléklet tartalmazza.

Pénzforgalom nélküli kiadások

A folyamatos működés biztosítására működési céltartalék került megállapításra, 24.778.617 Ft összegben. A céltartalék feladatonkénti részletezését a 10.sz. melléklet mutatja be.

Felújítási, felhalmozási jellegű kiadások

A felhalmozási kiadások a középtávú fejlesztési tervek alapján került tervezésre, összesen 5.138.302.568 Ft összegben. A beruházások között több, az előző évből áthúzódó fejlesztés is szerepel, mint pl. a SZTK felújítása, az új tagóvoda felépítése. Felújítási kiadásokra 2020.évben 469.000.000 Ft került tervezésre. A beruházási célok a 11.sz. mellékletben kerültek felsorolásra.

A főösszesítőből látható, hogy a bevételek és a kiadások között az egyensúlyt a felhalmozási célkitűzések megvalósítása mellett sikerül megteremteni, az éves költségvetés készítése során a működési bevételek meghaladják a működési kiadásokat.

A 2020. évi költségvetésben tervezett költségvetési kiadások összesen: 10.282.056.627 Ft.

Az önkormányzatnak finanszírozási kiadása nincs, valamennyi kötelezettsége visszafizetésre került, részint az állam általi adósság konszolidáció kapcsán, részint pedig önkormányzati forrásból. Az önkormányzat a kiegyensúlyozott gazdálkodása folytán a város működtetéséhez hitel felvételét nem igényli.

A 2020. évi költségvetésben tervezett kiadások mindösszesen: 10.282.056.627 Ft.

Létszám

A kiemelt előirányzatok között szerepel, ezért külön a 12.sz. mellékletben bemutatásra került a költségvetési intézmények 2020. évi létszám előirányzata.

Dunakeszi Város Önkormányzatánál dolgozók létszáma az előző évekhez képest bizonyos intézményeknél növekedtek, tekintettel az intézménybővülésekre, összességében azonban a bevezetőben leírt változásokkal összefüggésben csökkent.

Az engedélyezett álláshelyek 2020.évben összesen 398, melyből 387 teljes munkaidős és 11 részmunkaidős álláshelyre vonatkozik. A 2020. január 1-én betöltött álláshelyek száma 349 a teljes munkaidős vonatkozásban és 18 a részmunkaidős álláshely esetében.

Dunakeszi, 2020. február 13.

Dióssi Csaba sk.
polgármester

