

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2020. (II.12.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ (1) Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat

- | | |
|------------------------|---------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 7.710.877.101 forintban, |
| b) kiadási főösszegét | 7.710.877.101 forintban, |
| állapítja meg. | |

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott főösszegeken belül az önkormányzat

- | | |
|-----------------------------|---------------------------|
| a) költségvetési bevétele | 3.360.666.327 forintban, |
| b) költségvetési kiadását | 7.326.640.477 forintban, |
| c) költségvetési egyenlegét | -3.965.974.150 forintban, |
| d) <i>ebből működési</i> | - 526.219.158 forintban, |
| e) <i>felhalmozási</i> | - 3.439.754.992 forintban |
- állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozásának érdekében az előző évi költségvetési pénzmaradványának igénybevételeit rendeli el.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

3.§.(1)Az Önkormányzat által ellátott kötelező feladatok: településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés, (köztemető, kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása).

A közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése, egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás). Az óvodai ellátás, kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása. A szociális gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások, lakás- és helyiséggazdálkodás, a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása, idősek,

fogyatékkal élők szociális ellátása nappali intézményben.

A helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, helyi közfoglalkoztatás, helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok, a kistermelők, őstermelők számára értékesítési lehetőségeinek biztosítása, sport, ifjúsági ügyek, nemzetiségi ügyek, közreműködés a település közbiztonságának biztosításában, hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás, víziközmű-szolgáltatás, óvodai étkeztetés, iskolai étkeztetés, szünidei étkeztetés, szociális étkeztetés, köznevelési intézmények működtetése.

(2) Az Önkormányzat által ellátott önként vállalt feladatai: kiadói tevékenység, intézményi dolgozók étkeztetése, időskorúak bentlakásos szociális ellátása, esélyegyenlőség és egyenlő bánásmód megvalósulását célzó tevékenységek, civil szféra, civil szervezetek megerősödését célzó tevékenységek, programok, támogatások, közös képviselő, mezőőri tevékenység, amatőr sportegyesületek, valamint utánpótlás nevelés támogatása.

4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

5.§. A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

6.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a 4. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

7.§. A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, külön bemutatva a köz-foglalkoztatottak, valamint a 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok engedélyezett létszámát az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§. A Képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait, a beruházások beruházásonkénti részletezését, felújítások felújításonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

9.§. A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§.(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit 8. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 10. melléklet részletezi.

11.§. Az Önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 11. melléklet szerint határozza meg.

12.§. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását a 12. melléklet tartalmazza.

13.§. Az Önkormányzat 2020. évi állami támogatását a 13. melléklet részletezi.

14.§.A készpénzben teljesíthető kiadások kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

15.§. A Képviselő-testület a költségvetési szervek jutalom előirányzatát maximum a rendszeres személyi juttatások 8%-ban engedélyezi. A köztisztviselők illetményalapja 2020. évben 44 650 Ft, az illetménykiegészítés középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő ügyintézők esetén az alapilletmény 10%-ában, felsőfokú végzettséggel rendelkezők esetében az alapilletmény 30%-ában állapítja meg. Az önkormányzat, a hivatal, az intézmények és a gazdasági társaságok- személyi előirányzataik figyelembe vételével természetbeni utalványt biztosíthatnak alkalmazottaik részére.

16.§. A Képviselő-testület a gazdálkodás biztonsága, a fizetőképesség megőrzése, és az adósságállomány újratermelődésének elkerülése érdekében a felhalmozási és az általános tartalékot a rendelet 1. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá. Az általános tartalékból és a felhalmozási tartalékból az elmaradt bevételek, többletfeladatok, évközi többletigények, az állammal szembeni visszafizetési kötelezettségek, adósságok teljesítését, pályázati sajtóterő biztosítását nettó 8 000 e Ft alatt a polgármester, nettó 8 000 e Ft fölött a Képviselő-testület engedélyezi.

17.§.(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2)Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

18.§.(1)Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nettó 8 000 e Ft értékhatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3)A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.

19.§.(1) A polgármester a forrásfelhasználásról ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig dönt, melyről a döntését követő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A polgármester jogosult az Önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott előirányzatok terhére ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig kötelezettséget vállalni.

21.§. (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de annak rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Barabás Jánosné dr.
jegyző

Kisvárdai Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Bevételek	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv
1.	B3-B4	I. Működési bevételek	2 019 609 958	1 675 378 005	1 830 105 503
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	934 002 913	402 309 604	681 301 503
3.		OEP finansz. intézmény működési bevétel	6 501 429		5 004 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	1 079 105 616	1 273 068 401	1 143 800 000
5.	B 34	Iparüzési	962 722 331	1 159 608 568	1 000 000 000
6.	B 34	Kommunális	52 740 002	49 126 493	80 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	3 072 500	4 898 259	3 500 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű	56 053 998	57 017 168	55 000 000
9.		Egyéb közhatalmi bevételek	4 516 785	2 417 913	5 300 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel			
11.		Jövedelemadók			
12.	B 11	II. Támogatások	854 743 727	2 877 545 898	868 399 611
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	97 003 380	120 381 504	106 585 154
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	257 687 801	263 642 659	254 763 650
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. És gyermekjóléti fa. Tám.	437 167 335	516 489 087	473 183 464
16.	B 114	Települési Önkorm. Kulturális fa. Tám.	42 199 501	42 231 454	21 383 343
17.		Központosított szociális támogatás			
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások	14 298 620		12 484 000
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások			
20.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	3 000 000	1 934 402 822	
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel	3 387 090	398 372	
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása			
23.	B 5	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	89 655 692	6 983 413	66 040 000
24.		1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	21 768 974	6 983 413	
25.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele			
26.		3. Pénzügyi befektetések bevételei			
27.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	67 886 718		66 040 000
28.	B1-B2	IV. Támogatás értékű bevétel	3 293 157 705	1 956 707 286	592 621 213
29.		1. Támogatás értékű működési bevétel	1 053 339 821	1 122 402 452	590 954 894
30.		ebből OEP-től átvett	162 656 400	169 200 000	176 806 200
31.		2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	2 239 817 884	834 304 834	1 666 319
32.		ebből OEP-től átvett			
33.	B6-B7	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	16 676 341	78 112 142	0
34.	B 61	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	16 676 341	12 284 542	
35.	B 71	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről		65 827 600	
36.	B 72	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	5 407 516	3 390 702	3 500 000
37.					
38.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	6 279 250 939	6 598 117 446	3 360 666 327
39.	B 813	VII. Hiány belső finanszírozása	4 187 775 152	0	3 965 974 150
40.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel működési	258 769 967		527 909 635
41.	B 8131	1.2. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási	3 929 005 185		3 438 064 515
42.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele			
43.					
44.		VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	300 500 000	0	0
45.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei	300 500 000		
46.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei			
47.		IX. Kötvények kibocsátásának bevétele			
48.	B 811	X. Hitelek	0	0	350 000 000
49.		Működési célú hitel felvétele			
50.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele			350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele			
52.		XI. Függő, átfutó bevételek	28 733 392		
53.		XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés			34 236 624
54.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VIII+IX+X+XI	329 233 392	0	384 236 624
55.		Bevételek összesen 38+39+54	10 796 259 483	6 598 117 446	7 710 877 101

Kisvárdai Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Kiadások	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv
56.	K1-K5	I. Működési kiadások	4 122 321 792	3 766 955 748	3 607 448 448
57.		Intézményi kiadások	651 117 473		529 543 774
58.		OEP intézmény	178 086 105		213 029 536
59.		Önkormányzat	2 929 418 859		2 531 849 366
60.		Közös Önkormányzati Hivatal	363 699 355		333 025 772
61.		Ebből:			
62.	K 1	Személyi juttatások	1 026 870 818	1 034 229 943	969 128 243
63.	K 2	Munkaadót terhelő járulékok	180 741 878	174 628 048	161 420 745
64.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	79 823 395	56 697 429	66 243 800
65.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 959 152 984	1 669 474 434	1 792 398 495
66.	K 502	Normatív visszafizetés	2 023 244	2 339 736	
67.	K 353	Kamat kiadás			
68.	K 5	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	732 985 473	734 882 255	617 707 165
69.	K 5	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás			
70.	K508	Kölcsönök nyújtása	1 024 000	14 703 903	550 000
71.		Működési célú visszatérítendő támogatás	137 200 000	80 000 000	
72.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
73.					
74.		II. Felhalmozási kiadások	3 316 663 527	2 102 904 308	3 312 577 457
75.	K 6	Beruházások	2 827 616 305	1 154 569 851	2 334 850 731
76.	K 7	Felújítások	458 697 222	935 934 457	973 036 226
77.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások			
78.		Támogatásértékű és felhalmozási pénzeszköz átadás	27 550 000	12 400 000	190 500
79.	K 86	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	2 800 000		4 500 000
80.	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
81.		Pénzügyi befektetések kiadásai			
82.		Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
83.					
84.	K 512	III. Tartalék	0	0	406 614 572
85.		Céltartalék			
86.		Általános tartalék			208 730 718
87.		Felhalmozási tartalék			197 883 854
88.		IV. Egyéb kiadások			
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	7 438 985 319	5 869 860 056	7 326 640 477
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	0	100 000 000	350 000 000
91.		Felhalmozási célú hitel törlesztése			
92.		Működési célú hitel törlesztés			
93.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése			
94.		Naptári éven belüli hitelek törlesztése		100 000 000	350 000 000
95.		Kötvény törlesztés			
96.	K 912	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása	0		
97.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása			
98.		Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása			
99.		VII.Függő, átfutó kiadások			
100.		VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.	24 485 414	28 733 392	34 236 624
101.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII	24 485 414	128 733 392	384 236 624
102.		Kiadások összesen 89+101	7 463 470 733	5 998 593 448	7 710 877 101
103.					
104.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 38-89	-1 159 734 380	728 257 390	-3 965 974 150
105.		PÉNZMARADVÁNY NÉLKÜLI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY 104+39	304 747 978		0
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 54-101	304 747 978	-128 733 392	0

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat	Bevétel megnevezése	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv	Rovat	Kiadás megnevezése	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv
1. B 4	Inézményi működési bevételek	940 504 342	402 309 604	686 305 503	K 1	Személyi juttatások	1 026 870 818		969 128 243
2. B 3	Közhatalmi bevételek	1 079 105 616	1 273 068 401	1 143 800 000	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	180 741 878		161 420 745
3. B 11	Támogatások, kiegészítések	851 743 727	943 143 076	868 399 611	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 959 152 984		1 792 398 495
4. B1-B2	Támogatásértékű bevételek	1 053 339 821	1 122 402 452	590 954 894		Normatív visszatérítés	2 023 244		
5. B 6	Működési célú pénzeszköz átvétel	16 676 341	12 284 542		K 353	Működési célú kamatkiadások			
6. B 82	Működési célú kölcsön visszatérítése			500 000	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása	79 823 395		66 243 800
7.					K 5	Támogatásértékű kiadás, pénzeszköz átadás	732 985 473		617 707 165
8.					K 5	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás			
9.						Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
10.					K 508	Működési célú kölcsön nyújtása	1 024 000		550 000
11.						Működési célú visszatérítendő támogatás	137 200 000		208 730 718
12.					K 512	Tartalékok			
13. B1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	3 941 369 847	3 753 208 075	3 289 960 008	K1-K3	Költségvetési kiadások összesen:	4 119 821 792		3 816 179 166
14. B 831	Előző évi működési célú pénznymaradvány igénybevétele			527 909 635	K 9113	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
15.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	258 769 967			K 9112	Naptári éven belüli hitelek törlesztése			350 000 000
16. B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele				K 9111	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17. B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele			350 000 000	K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása			
18. B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
19. B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása				K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása			
20. B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése				K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
21. B 8124	Befektetési célú értékpapírok kibocsátása					Függő, átvett, kiegyenlítő kiadások			
22. B 8123	Befektetési célú értékpapírok értékesítése					Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	24 485 414		34 236 624
23.	Függő, átvett, kiegyenlítő bevételek			34 236 624					
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	28 733 392							
25. B 8	Finanszírozási bevételek (16+...+24)	28 733 392	0	384 236 624	K 9	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	24 485 414	0	384 236 624
26.	ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)	4 228 873 206	3 753 208 075	4 202 106 267		ÖSSZES KIADÁS (13+25)	4 144 307 206	0	4 200 415 790
27.	Költségvetési hiány:	178 451 945	-3 753 208 075	526 219 158		Költségvetési többlet:			

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat	Bevétel megnevezése	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv	Rovat	Kiadás megnevezése	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi terv
1. B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	21 768 974	6 983 413		K 6	Intézményi beruházás	2 827 616 305		2 334 850 731
2. B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei				K 7	Felújítás	458 697 222		973 036 226
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Támogatásértéktől felhalmozási kiadás	2 500 000		190 500
4. B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek	3 858 719				Felhalmozási célú pénzeszközátadás	25 050 000		
5.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	3 000 000	1 934 402 822			Pénzügyi befektetések kiadásai			
6.	Felhalmozási költségvetési támogatás				K 512	Tartalékok			197 883 854
7.	Via maior támogatás				K 86	Kölcsönök nyújtása	2 800 000		4 500 000
8.	Egyéb felhalmozási célú bevétel	64 027 999		66 040 000		Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
9. B1-B2	Támogatásértéktől bevételek	2 176 317 884	834 304 834	1 666 319	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások			
10. B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	65 208 633	65 827 600			Egyéb kiadások			
11. B 72	Kölcsönök visszatérítése	3 698 883	3 390 702	3 000 000					
12.	Fejlesztések visszaigényelhető afa								
13. B1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	2 337 881 092	2 844 909 371	70 706 319	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	3 316 663 527	0	3 510 461 311
14. B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	3 929 005 185		3 438 064 515	K 9131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
15. B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele				K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése			
16. B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele				K 9112	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17. B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				K 9111	Fejlesztési célú kötvény törlesztése			
18. B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása				K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása			
19. B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése	300 500 000			K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
20. B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása				K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása			
21. B 8123	Befektetési célú értékpapírok értékesítése				K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
22.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
23.									
24. B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	300 500 000	0	0	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0	0
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+24)	6 567 386 277	2 844 909 371	3 508 770 834		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	3 316 663 527	0	3 510 461 311
26.	Költségvetési hiány:	978 782 435	-2 844 909 371	3 439 754 982		Költségvetési többlet:			

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK										adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Intézmény neve	Saját	Feladatlapú támogatás	Műk.c. központi és kieg. Tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értéke és átvett pénzeszköz	Felhatalozás	Hitel, Megelőleg, Al.házt.b.megelőleg.	Összesen	
	B-54	B111;B112;B113;B144	B115		B 813	B1-B2; B61	B1-B2; B5; B71	B 81		
1. Városi Könyvtár	2 783 116	10 691 671		31 278 495		3 392 255			48 145 537	
2. Városház és Művészetek Háza	61 652 428	10 691 672		14 133 920	45 136 772	44 253 280			175 868 052	
3. Rétközi Múzeum	4 400 000	12 484 000		3 114 580	8 364 665	1 324 600			29 687 845	
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda	200 000	254 763 650		36 372 690					291 336 340	
5. Egészségügyi Alapellátás	5 004 000			3 946 623	12 472 713	191 606 200			213 029 536	
6. Intézmény Összesen:	74 039 544	288 630 993	0	88 846 308	65 974 150	240 576 315	0	0	758 067 310	
7. Kisvárdai Polg. Hivatal	5 959 800	106 585 154		222 480 818					335 025 772	
8. Önkormányzat	1 750 106 159	460 699 464	12 484 000		3 900 000 000	350 878 579	70 706 319	384 236 624	6 929 111 145	
9. Mindösszesen	1 830 105 503	855 915 611	12 484 000	311 327 126	3 965 974 150	591 454 894	70 706 319	384 236 624	8 022 204 227	

KIADÁSOK										adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Intézmény neve	Személyi	Járulékok	Dologi	Tám. ért. Aladott po.	Ellátottak jutalécai	Felhatalozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg, visszafiz.	Összesen	
	K 1	K 2	K3; K353; K5	K3; K353; K5	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 9112		
10. Városi Könyvtár	30 796 763	5 327 974	12 020 800						48 145 537	
11. Városház és Művészetek Háza	35 736 216	6 472 634	118 165 202			15 494 000			175 868 052	
12. Rétközi Múzeum	14 836 180	2 529 000	12 322 665						29 687 845	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	227 038 587	40 231 753	24 066 000						291 336 340	
14. Egészségügyi Alapellátás	92 736 626	16 228 910	104 064 000						213 029 536	
15. Intézmény összesen	401 144 372	70 790 271	270 638 667	0	0	15 494 000	0	0	758 067 310	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	243 718 528	46 900 743	42 406 500			2 000 000			335 025 772	
17. Önkormányzat	324 265 342	43 729 731	1 479 903 328	617 707 165	66 243 800	3 295 083 457	406 614 572	384 236 624	6 617 784 019	
18. Intézmény finanszírozás			311 327 126						311 327 126	
19. Mindösszesen	969 128 243	161 420 745	2 104 275 621	617 707 165	66 243 800	3 312 577 457	406 614 572	384 236 624	8 022 204 227	

7 710 877 101

0

1. A költségvetési intézmények 2020. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2019. évi terv	2020.01.01-től	2020.02.01-től	2020.03.01-től
1.	Városi Könyvtár	9	9	9	9
2.	Várszínház és Művészetek Háza	10	9	9	9
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	27	27	19	19
4.	Önkormányzat	22	22	22	20
5.	- ebből EFOP	12	13	13	13
6.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	68	63	55	49
9.	Rétközi Múzeum	4	4	4	4
10.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	68	66	66	66
11.	Közfoglalkoztatottak	239	202	202	202
12.	Összesen	447	402	386	378

2. A 100%-os önkormányzati tulajdonú Gazdasági Társaságok 2020. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C	D	E	F	G
Sorszám	Megnevezés	2019.01.01-től	2020.01.01-től	2020.02.01-től	2020.03.01-től	2020.04.01-től
1.	Kisvárdai Intézményműködető Nonprofit Kft.	91	82	82	85	74
2.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Kft.	22	5	1	1	1
3.	Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.	9	9	9	9	9
4.	Kisvárdai Várfürdő Fejlesztő Nonprofit kft.	0	0	0	0	0
5.	Összesen	122	96	92	95	84

A Képviselő-testület 21/2020. (I.30.) ÖKT határozatával elrendelte az üres álláshelyek betöltésének zárolását valamennyi intézménynél és gazdasági társaságoknál 2020. február 1. napjától, a Kisvárdai Intézményműködető Nonprofit Kft-nél 2020. március 2. napjától.

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

A		B
Bevételek		2020. évi terv
1.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádastó ökoturisztikai fejlesztése pénzmaradványból	82 000 000
2.	Járasszékhely múzeumok szakmai támogatása pénzmaradványból	3 222 000
3.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése pénzmaradványból	70 070 057
4.	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával pénzmaradványból	781 583 018
5.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	32 114 866
6.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	1 881 000 000
7.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házának kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat pénzmaradványból (800M)	284 472 729
8.	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása(Sántha I., Darusziget) pénzmaradványból	26 180 822
9.	Elektromos töltőállomás pénzmaradványból	4 952 000
10.	Zsinagóga hangtechnikai eszközök beszerzése, beépítése, rendezvényszervezés pénzmaradványból	25 000 000
11.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos felhalmozási támogatás	1 666 319
12.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózat bérbeadása	66 040 000
13.	Kölcsönök visszatérülése	3 000 000
14.	Várszínház és Művészetek Háza pénzmaradvány	15 494 000
15.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	3 135 000
16.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	228 840 023
17.	Összesen:	3 508 770 834

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

A		B
Kiadások		2020. évi terv
18.	Beruházási felhalmozási kiadások :	2 334 850 731
19.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádass-tó ökoturisztikai fejlesztése	82 000 000
20.	Nemzeti Szabadidős - Egészség Sportpark Program keretében megvalósuló sportpark beruházás	11 290 300
21.	Járasszékhely múzeumok szakmai támogatásából beszerzés	3 222 000
22.	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek	41 910 000
23.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	32 114 866
24.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	1 821 157 480
	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.)	
25.	Korm. határozat pénzmaradványból (800M)	225 357 229
26.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése	70 070 057
27.	Zsinagóga hangtechnikai eszközök beszerzése, beépítése, rendezvényszervezés	25 000 000
28.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos felhalmozási kiadások	1 734 799
29.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	3 500 000
30.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	2 000 000
31.	Várszínház és Művészetek Háza tárgyi eszköz beszerzés	15 494 000
32.	Felújítási felhalmozási kiadások :	973 036 226
	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek	
33.	megújításával	739 673 018
34.	Elektromos töltőállomás	4 952 000
35.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	59 842 520
	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.)	
36.	Korm. határozat (800M)	59 115 500
37.	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása(Sántha I., Darusziget)	40 278 188
38.	Ingatlankezelés épületfelújítás	3 135 000
39.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000
40.	Egyéb felhalmozási kiadások :	202 574 354
41.	Kölcsönök nyújtása	4 500 000
42.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó társ. részére felhm. tám. ért. kiad.	190 500
43.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	197 883 854
44.	Összesen:	3 510 461 311

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

	A Feladat megnevezése	B Beruházás összköltsége	C Előző évek ráfordítása	2020. évi kiadás			2021. évi kiadás			2022. évi kiadás			2023. évi kiadás		
				D		E	F		G	H	I	G	H	I	G
				Támogatás	Saját erő		Támogatás	Saját erő	Osszesen	Támogatás	Saját erő	Osszesen	Támogatás	Saját erő	Osszesen
1.	EFOP-3.9.2-16-2017-00015 Humán kapacitások fejlesztése Kisvárdán és térsége szemléletében	293 403 708	182 127 142	50 686 470	0	50 686 470	50 686 470	0	50 686 470	0	0	0	0	0	0
2.	EFOP-1.2.11-16-2017-00026 Esély Otthon Kisvárdán	190 163 563	100 264 718	70 398 845	0	70 398 845	70 398 845	19 500 000	19 500 000	0	0	0	0	0	0
3.	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039-Elhető települési környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával	885 024 998	18 210 040	866 814 958	0	866 814 958	866 814 958	0	866 814 958	0	0	0	0	0	0
4.	TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00012 a Vár Emil Általános Iskola	193 094 336	192 891 707	202 629	0	202 629	202 629	0	202 629	0	0	0	0	0	0
6.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdán Nadas-tó ökoturisztikai fejlesztése	571 500 000	467 360 000	104 140 000	0	104 140 000	104 140 000	0	104 140 000	0	0	0	0	0	0
7.	EFOP-1.5.3-16-2017-00044 Humán szolgáltatások fejlesztése a kisvárdai járásba	284 471 475	26 093 908	121 603 227	0	121 603 227	118 874 933	0	118 874 933	17 899 407	0	17 899 407	0	0	0
8.	TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00062 SECAP Klímastratégia	3 810 000	0	3 810 000	0	3 810 000	3 810 000	0	3 810 000	0	0	0	0	0	0
9.	Összesen	2 421 468 080	986 947 515	1 217 656 129	0	1 217 656 129	198 965 029	0	198 965 029	17 899 407	0	17 899 407	0	0	0

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2019.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesz- teséggel korrigálva	Lejárat időpontja	2020	2021	2022	2023	2024-2033
1.	Folyószámlahitel (Naptári éven belüli)	-	0	-	-	-	-	-	-	-
2.	Munkabérhitel (Naptári éven belüli)	-	0	-	-	-	-	-	-	-
3.	Éven belüli hitelek összesen	0	0	0	-	0	0	0	0	0
4.	Mindösszesen:	0	0	0	-	0	0	0	0	0

9. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban

	A	B
	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
1.	Helyi adók	1 083 500 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	10 000 000
3.	Díjak, pótlékok bírságok	5 300 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	70 950 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése	-
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	-
7.	Közösségvállalással kapcsolatos megtérülés	-
8.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	1 169 750 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

10. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

adatok Ft-ban

	A	B
	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	

11. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások részletezése

adatok Ft-ban

	A	B	C
	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Összeg
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	1 000 000
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	1 000 000
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, intézménykövetés, közéleti tevékenység	102 000 000
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	2 000 000
5.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	1 800 000
6.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése	6 500 000
7.	Összesen		114 300 000

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételei-kiadásai a kötelező és önként vállalt feladatok felosztása szerint

adatok Ft-ban

	A Tevékenység / Intézmény megnevezése	B Bevételek			C Kiadások		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1.	Önkormányzat:						
2.	igazgatási tevékenység				65 291 995		
3.	szociális tevékenység (Önk.)					66 243 800	
4.	városgazdálkodási tevékenys.	643 590 291			1 272 337 597		
5.	intézményi gyermek étkeztetés	167 380 174			224 000 000		
6.	szüneti étkezés	2 548 755			5 400 000		
7.	utak fenntartása, üzemeltet.				35 182 366		
8.	kerékpárutak fenntartása				300 000		
9.	lakás- és helyiséggazd.	23 950 000			13 005 000		
10.	közmunka ellátása	217 644 447			284 551 040		
11.	köztiszt., települési hull. gazd.				18 800 000		
12.	állategészségügyi tev.				2 400 000		
13.	köztetető fenntartás				900 000		
14.	települési vízellátás, vízgazd.				4 000 000		
15.	közüvilágítási feladatok				50 386 517		
16.	munkaegészségügyi ellátás				3 330 000		
17.	szennyvíz, csapadékvíz ellátás	8 000 000			8 600 000		
18.	sport és ifjúsági feladatok				1 000 000		
19.	nemz. ünnepek, állami rendv.				26 900 000		
20.	okt., közműv.tev.tám, tehetség.				8 245 000		
21.	civil szerv.tám, nemzetk. kapcs.				1 000 000		
22.	kiadói tevékenység				3 300 000		
23.	helyi adóbevételek, pótlék, bírság	1 143 800 000					
24.	nemzetiségi Ökt.					1 950 000	
25.	Kisvárdai Polg. Hiv. igazgatási tevékenység						
26.	igazgatási tevékenység kv.	112 544 954			333 025 772		
27.	Intézmények						
28.	Várdai István Városi Könyvtár	16 867 042			48 145 537		
29.	Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza	116 597 360			160 374 052		
30.	Rétközi Múzeum	18 208 600			29 687 845		
31.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	254 963 650			291 336 340		
32.	Városi Egészségügyi Alapellátás	196 610 200			213 029 536		
33.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	367 254 535			434 726 051		
34.	Felhalmozási kiadások						
35.	Beruházás	70 706 319			2 334 850 731		
36.	Felújítás				973 036 226		
37.	egyéb felhalm.				4 690 500		
38.	Tartalék						
39.	működési tartalék pénzmaradvány	527 909 635			208 730 718		
40.	felhalmozási tartalék-pénzmaradvány	3 438 064 515			197 883 854		
41.	Pénzmaradvány						
42.	Forgatási célú értékpapír (felhalmozás)						
43.	Áll. általi megelőleg. és visszafiz., hitel	384 236 624			384 236 624		
44.	Összesen:	7 710 877 101	0	0	7 642 683 301	68 193 800	0

2020. évi állami támogatások

Összesítő táblázat

2020. évi

a 2020. évi állami támogatásokról a 2019. évi LXXI. törvény alapján.

2. melléklet A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:

Lakosok szám 17.302 fő (2018.jan.)17.093 fő (2019.) január

I. A helyi önkormányzat ált. működésének és ágazati feladatainak támogatása	
I.1.-V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	106 585 154
-I.1.c. egyéb kötelező önkormányzati fa.tám.	0
I.6. A 2019. Évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása (2019. december)	
Összesen: (B111)	106 585 154
II. A települési önkomm. köznevelési feladatainak támogatása	
II.1. -óvodaped., az óvodaped.nevelő. Munk. Seg.bértámogatása	207 542 450
Pedagógus elismert létszáma (4hó)	
II.2.óvodaműködtetés támogatás	36 135 400
II.3.A köznevelési intézmények működtetéséhez tám.	
II.5.Kieg.tám. Óvodaped. Minősít. többletkiadásához	11 085 800
Összesen: (B112)	254 763 650
III. Települési önk. Szociális és gyermekjóléti fa. feladatok	
- III.3.Egyes szoc. és gyermekjóléti feladatok támog.	323 704 295
- III.4. A tel.önk. által az idősek átmeneti és tartós személyek ellátásának tám.	37 750 240
-III.5.a. Gyermekétkeztetés bértámogatása	80 652 000
-III.5.b. Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	28 528 174
-III.5.c. rászoruló gyermekek int. kívüli szünidei étkeztet. tám.	2 548 755
Összesen: (B113)	473 183 464
IV. A települési önkormányzat kulturális feladatainak támog.	
IV.b. tám. a nyilvános könyvtári és közműv. fa.	21 383 343
-VI.1.c.Települési önkorm.múzeális int. feladataira	0
Összesen: (B114)	21 383 343
Támogatás mindösszesen I.+II.+III.+IV.	855 915 611

3.melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

-VI.1.c.Települési önkorm.múzeális int. feladataira	12 484 000
---	------------

868 399 611

Készpénzben teljesíthető kiadások kimutatása

	A	B
	Készpénzes kifizetés megnevezése	Kifizetés értékhatára
1	Bérek kifizetése	200 000 forint / fő
2	Segélyek kifizetése	20 000 000 forint / hó
3	Útiköltség elszámolás	100 000 forint / fő/alkalom
4	Belföldi kiküldetési kiadások	200 000 forint/fő/alkalom
5	Külföldi kiküldetési kiadások	500 000 forint / fő/alkalom
6	Karbantartási anyagok vásárlása	500 000 forint / fő/alkalom
7	Hajtó, kenőanyag vásárlás	100 000 forint / alkalom
8	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	500 000 forint /alkalom
9	Egyéb készletbeszerzés (ellátmány, postai bélyeg, tisztítószer stb.)	200 000 forint / alkalom
10	Szolgáltatások kifizetése	500 000 forint / szolgáltatás
11	Reprezentációs kiadásokra	300 000 forint / alkalom

2020. évi rangsorolandó kiadások

adatok Ft-ban

Rangsorolandó kiadások (felhasználásra külön testületi döntés alapján)	Összeg
Városmajor u., Litki u., Attila u., Aradi VT., Jósza A. u., Csalogány u., Mária u.,	239 100 000
Belvíz elvezető rendszerek műszaki ellenőrzési díja	12 700 000
Fürdő utca építése	3 600 000
Bessenyei köz utépítés	13 970 000
Ut felújítás:	126 760 000
- Nagymező utca - Vásártér közötti útszakasz	5 600 000
- Gyár út	7 000 000
- Tatra út	20 400 000
- Wesselényi u.	15 840 000
- Tompos ltp. úthálózata a 11., 12., 13., 14. sz. épületek előtt	21 000 000
- Víz u.	12 000 000
- Jósza A. u.	11 000 000
- Várdai I. köz	3 600 000
- Virágh F. u.	14 000 000
- Nagyboldogasszony u. és Mátyás k. u. között zúzott kővel	1 320 000
- Kereszt u. (300 m)	15 000 000
Ut, járda közötti részek: feltöltés, füvesítés, díszmészko:	4 240 000
- József A. u.	2 240 000
- Toldi u.	640 000
- Epreskert u.	680 000
- Hársfa u.	680 000
Járda építés:	129 255 000
- Dombköz u.	1 875 000
- Diófás u.	4 760 000
- Dohányos u.	910 000
- Hulics u.	3 850 000
- Vár u.	2 850 000
- Városmajor u.	2 400 000
- Papi u.	15 250 000
- Pacsirta u.	5 100 000
- Váci M. u.	4 900 000
- Fáy A. u.	3 250 000
- Toldi u.	2 400 000
- Dobó I. u.	2 400 000
- Esze T. u.	2 400 000
- Mária u. végén	150 000
- Nyáry P. u.	3 150 000
- Becskereki u.	840 000
- Margareta u.	12 700 000
- Várdai I. u. páratlan oldala	700 000
- Tompos úti ltp. előtt az óvoda bejáratáig	500 000
- Sütő u. 1-35.	2 240 000
- Alma u.	1 260 000
- Körte u.	1 260 000
- Nagymező u.	1 820 000
- Magyar u.	1 820 000
- Halassy Gy. U.	3 360 000
- Bolgár u.	2 450 000
- Szív u.	3 500 000
- Szőlőskert u.	2 450 000
- Kodály u.	3 640 000
- Virágh F. u.	3 500 000
- Wesselényi u.	5 040 000

2020. évi rangsorolandó kiadások

adatok Ft-ban

Rangsorolandó kiadások (felhasználásra külön testületi döntés alapján)	Összeg
- Víz u.	2 100 000
- Diner I.	2 100 000
- Sántha I. u.	1 120 000
- Vár u.	3 360 000
- Arany J. u.	1 120 000
- Vári E. u.	1 400 000
- Kákástó u. (új szakasz)	2 240 000
- Rétauja u.	2 450 000
- Béke u.	1 960 000
- Bihari u.	1 120 000
- Sárköz u.	2 520 000
- Vay Á. u.	1 120 000
- Várkert u.	3 920 000
Járdák építésének tervezési költségei	20 000 000
Járda felújítás:	23 336 000
- Krucsay M. u. (páratlan oldal oldal); Kossuth; Várday; Bessenyei; Hunyadi, Szabolcsvezér u.)	5 634 000
- Vasvári u.	1 365 000
- Homokkert u.,	1 389 000
- Temesvári u. Kórház irányába	500 000
- Fürdő u.	384 000
- Várday I. u.	2 400 000
- Mózer E. u.	2 976 000
- Jósza Á. u.	1 344 000
- Tulipán u.	1 344 000
- Petőfi u. térkövezés	6 000 000
Tompos 16. szám mögött parkoló kialakítása	1 500 000
Tompos úti ltp. 7. előtti terület rendezése, parkolók kialakítása	1 000 000
Tompos úti óvoda hátsó udvarának rendezése	500 000
Piac u. parkoló kialakítása	10 000 000
Kocsis bolt által határolt háromszögben parkoló kialakítása	4 500 000
Mártírok u. 18-20. belső udvar rendezés, parkolók kialakítása	10 000 000
Vásártéri temető arculatának kialakítása (református egyházzal)	1 000 000
Régi temető felüljáró felőli oldalának rendbetétele terméskövekkel	2 000 000
Kutyafuttató kialakítása (Szabolcsvezér u. - Tompos u.)	4 500 000
Várkert játszótér kialakítása	10 000 000
Játszótér kialakítása: Pacsirta út, Állatvásár területén	4 500 000
Játszótér felújítása: Wesselényi u., Gyár úti ltp. előtt	700 000
Parkosítás: Tompos - Szabolcs vezér út kereszteződés; Kiss J. - Becskereki u. kereszteződés;	2 100 000
Park felújítás: Zrínyi tér; Darusziget u.; Kiss J. u.; Vörösmarty tér	2 700 000
Pihenő padok kihelyezése: Tompos ltp., Váci M. u.	650 000
Öntözőrendszer: Profi körfogalom; 4-es számú főút körfogalom	650 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Tompa M u. irányába	5 000 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Rákóczi u. és Császy L. u. csomópont	6 881 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Várday I. u. - Kölcsey u. kereszteződés	6 881 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely létesítése József A.- Kölcsey kereszteződés	4 000 000
Kamerák kihelyezése (Kamera szoba; Gyár úti ltp.)	7 000 000
Könyvtár előtti kandeláber áthelyezése	641 300
Krucsay-Bajcsy kereszteződés oszlop áthelyezés	4 491 600
Vár tó körüli sétáló út világítása	11 500 000
Krúdy park lámpa cserék	560 000
Közvilágítás bővítés (Vásártér, Zárkert, Körte u., Papi u., Malomköz)	11 241 183
Sétáló utca zöld övezetek fix áram végleges telepítése	21 000 000
Köztemető bővítés	21 000 000
Buszvárók vásárlása	6 000 000
Rangsorolandó kiadások összesen:	735 457 083

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)

adatok Ft-ban

	A	B	C
	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	Gépjármű adó (40 %)	55 000 000	7 881 401
2.	Kommunális adó	80 000 000	13 132 000
3.	Talajterhelési díj	1 100 000	5 160 870
4.	Iparűzési adó	1 000 000 000	10 432 000
5.	Összesen	1 136 100 000	36 606 271

A kötelezettségek finanszírozási forrásainak és előirányzat felhasználásának bemutatása havonkénti részletezéssel 2020-2023 évekre

2020. év		adatok Ft-ban													
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételi előirányzatok		120 000 000	120 000 000	315 052 751	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	315 052 752	120 000 000	120 000 000	120 000 000	1 830 105 503
2.	Működési bevételek		120 000 000	120 000 000	315 052 751	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	315 052 752	120 000 000	120 000 000	120 000 000	1 830 105 503
3.	Támogatások		72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	868 399 611
4.	Felhalmozási és likviditási bevételei		5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	70 706 319
5.	Támogatás értéki bevételei		49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	590 954 894
6.	Átvett pénzeszköz		41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 674	500 000
7.	Kölcsönök visszatérülése		330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 844	3 965 974 150
8.	Előző évi pénzügyi eredmény		29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000
9.	Hitelek		2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	34 236 624
10.	Értékpapír árt.kibocsátás														0
11.	Áll.házt.bellüli megelőlegezés		610 064 298	610 064 298	805 117 049	610 064 298	610 064 298	610 064 298	610 064 298	610 064 298	805 117 050	610 064 298	610 064 298	610 064 320	7 710 877 101
12.	Bevételi előirányzat összesen		610 064 298	610 064 298	805 117 049	610 064 298	610 064 298	610 064 298	610 064 298	610 064 298	805 117 050	610 064 298	610 064 298	610 064 320	7 710 877 101
13.	Kiadási előirányzatok		80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 687	80 760 686	969 128 243
14.	Személyi juttatás		13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	13 451 729	161 420 745
15.	Járadékok		95 000 000	95 000 000	222 500 000	95 000 000	95 000 000	95 000 000	95 000 000	95 000 000	222 500 000	95 000 000	95 000 000	492 948 495	1 792 948 495
16.	Dologi jellegű kiadások		5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 313	66 243 800
17.	Ellátottak pénzbeli juttatása		51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 598	617 707 165
18.	Támogatások elvonások		276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 126	3 312 577 457
19.	Felhalmozási kiadások		20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	29 166 674	350 000 000
20.	Tartalékok		29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	34 236 624
21.	Hitelek		2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	34 236 624
22.	Áll.házt.bellüli megelőlegezés		574 276 169	574 276 169	701 776 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	701 776 169	574 276 169	574 276 169	1 138 839 242	7 710 877 101
23.	Kiadási előirányzat összesen		574 276 169	574 276 169	701 776 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	574 276 169	701 776 169	574 276 169	574 276 169	1 138 839 242	7 710 877 101

2021. év		adatok Ft-ban													
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételi előirányzatok		123 600 000	123 600 000	324 504 334	123 600 000	123 600 000	123 600 000	123 600 000	123 600 000	324 504 335	123 600 000	123 600 000	123 600 000	1 885 008 668
2.	Működési bevételek		123 600 000	123 600 000	324 504 334	123 600 000	123 600 000	123 600 000	123 600 000	123 600 000	324 504 335	123 600 000	123 600 000	123 600 000	1 885 008 668
3.	Támogatások		72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 634	72 366 637	868 399 611
4.	Felhalmozási és likviditási bevételei		5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 193	5 892 196	70 706 319
5.	Támogatás értéki bevételei		49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 241	49 246 243	590 954 894
6.	Átvett pénzeszköz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Kölcsönök visszatérülése		41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 674	500 000
8.	Előző évi pénzügyi eredmény		330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 846	330 497 844	3 965 974 150
9.	Hitelek		29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000
10.	Értékpapír árt.kibocsátás		2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	34 236 624
11.	Bevételi előirányzat összesen		610 811 246	610 811 246	811 715 580	610 811 246	610 811 246	610 811 246	610 811 246	610 811 246	811 715 581	610 811 246	610 811 246	610 811 268	7 765 780 266
12.	Kiadási előirányzatok		83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 508	83 183 507	998 202 090
13.	Személyi juttatás		13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 281	13 855 278	166 263 367
14.	Járadékok		110 000 000	110 000 000	250 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	250 000 000	110 000 000	110 000 000	710 549 762	2 200 549 762
15.	Dologi jellegű kiadások		5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 317	5 520 313	66 243 800
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása		51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 597	51 475 598	617 707 165
17.	Támogatások elvonások		276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 121	276 048 126	3 312 577 457
18.	Felhalmozási kiadások		20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	150 000 000	370 000 000
19.	Tartalékok		2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	34 236 624
20.	Hitelek		2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	2 853 052	34 236 624
21.	Áll.házt.bellüli megelőlegezés		562 935 875	562 935 875	702 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	702 935 875	562 935 875	562 935 875	1 293 485 635	7 765 780 266
22.	Kiadási előirányzat összesen		562 935 875	562 935 875	702 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	562 935 875	702 935 875	562 935 875	562 935 875	1 293 485 635	7 765 780 266

A kötelezettségek finanszírozási forrásainak és előirányzat felhasználásának bemutatása havonkénti részletezéssel 2020-2023 évekre

2022. év		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételek előirányzatok		127 308 000	127 308 000	334 239 464	127 308 000	127 308 000	127 308 000	127 308 000	127 308 000	334 239 465	127 308 000	127 308 000	127 308 000	1 641 558 928
2.	Működési bevételek		127 308 000	127 308 000	334 239 464	127 308 000	127 308 000	127 308 000	127 308 000	127 308 000	334 239 465	127 308 000	127 308 000	127 308 000	1 641 558 928
3.	Támogatások		74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	74 537 633	894 451 599
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	6 068 959	72 827 509
5.	Támogatás értéktől bevételek		50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	50 723 628	608 663 541
6.	Átveit pénzeszköz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Kölcsönök visszatérülése		42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	42 916	515 000
8.	Előző évi pénzeszközmaradvány		340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	340 412 781	4 084 953 375
9.	Hitelek		30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	30 041 666	360 500 000
10.	Erőforrásait, köztvevény kibocsátás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Bevételek előirányzatok összesen		629 135 583	629 135 583	836 067 047	629 135 583	629 135 583	629 135 583	629 135 583	629 135 583	836 067 048	629 135 583	629 135 583	629 135 583	7 963 489 951
12.	Kiadások előirányzatok		85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	85 679 013	1 028 148 153
13.	Személyi juttatás		14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	14 270 939	171 281 268
14.	Járadékok		113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	113 300 000	2 231 302 532
15.	Dologi jellegű kiadások		5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	5 685 927	68 231 114
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása		53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	53 019 865	636 238 390
17.	Támogatások elvonások		284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	284 329 565	3 411 964 781
18.	Felhalmozási kiadások		20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	20 600 000	381 100 000
19.	Tartalékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Hitelek		2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	2 938 644	35 263 723
21.	Kiadások előirányzatok összesen		579 823 952	579 823 952	724 023 952	579 823 952	579 823 952	579 823 952	579 823 952	579 823 952	724 023 952	579 823 952	579 823 952	579 823 952	7 963 489 951

2023. év

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételek előirányzatok		129 854 160	129 854 160	340 924 253	129 854 160	129 854 160	129 854 160	129 854 160	129 854 160	340 924 254	129 854 160	129 854 160	129 854 160	1 980 390 107
2.	Működési bevételek		129 854 160	129 854 160	340 924 253	129 854 160	129 854 160	129 854 160	129 854 160	129 854 160	340 924 254	129 854 160	129 854 160	129 854 160	1 980 390 107
3.	Támogatások		76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	76 028 386	912 340 631
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	6 190 338	74 284 059
5.	Támogatás értéktől bevételek		51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	51 738 101	620 857 212
6.	Átveit pénzeszköz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Kölcsönök visszatérülése		43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	43 774	525 300
8.	Előző évi pénzeszközmaradvány		347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	347 221 037	4 166 652 442
9.	Hitelek		30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	30 642 499	367 710 000
10.	Erőforrásait, köztvevény kibocsátás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Bevételek előirányzatok összesen		641 718 295	641 718 295	852 788 388	641 718 295	641 718 295	641 718 295	641 718 295	641 718 295	852 788 389	641 718 295	641 718 295	641 718 295	8 122 759 750
12.	Kiadások előirányzatok		87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	87 392 593	1 048 711 116
13.	Személyi juttatás		14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	14 556 358	174 676 294
14.	Járadékok		115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	115 566 000	2 279 140 717
15.	Dologi jellegű kiadások		5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	5 799 645	69 595 736
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása		54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	54 080 262	648 963 148
17.	Támogatások elvonások		280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	280 016 156	3 480 193 876
18.	Felhalmozási kiadások		21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	21 012 000	421 478 863
19.	Tartalékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Hitelek		3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	3 026 803	36 321 634
21.	Kiadások előirányzatok összesen		588 423 014	588 423 014	735 507 014	588 423 014	588 423 014	588 423 014	588 423 014	588 423 014	735 507 014	588 423 014	588 423 014	588 423 014	8 122 759 750

A rendelet általános indokolása

A Képviselő-testület Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019.évi LXXI. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján 2020. évi költségvetési rendeletét megalkotja.

A 2020. évi költségvetési rendelet megalkotásakor a kormányzat gazdaság politikájának érvényesítése, a központi szabályozó tényező figyelembe vételével, a maximális takarékosagra, a feladatok minél hatékonyabb ellátására, e mellett a szolgáltatások magasabb színvonalon való ellátására törekedtünk. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében a bevételarányos, ésszerű gazdálkodáson túl szükséges a pályázati források széles körű kihasználása.

Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi-kiadási főösszegét és költségvetési (működési, felhalmozási) egyenlegét.

A rendelet 2.§-a határozza meg az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérleget.

A rendelet 3.§-a részletezi az Önkormányzat által ellátott kötelező, és az önként vállalt feladatait.

A rendelet 4.§-a tartalmazza az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét.

A rendelet 5. §-a tartalmazza az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét.

A rendelet 6.§-ban határozza meg az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait csoportok, kiemelt előirányzatok szerint.

A rendelet 7. §-a határozza meg a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a köz foglalkoztatottak létszámát.

A rendelet 8.§-a részletezi az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait beruházásonkénti, felújításonkénti részletezésben.

A rendelet 9. §-a tartalmazza az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait.

A rendelet 10.§-a részletezi az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető tárgyévi fizetési kötelezettségét, illetve az adósságot keletkeztető fejlesztési céljait.

A rendelet 11.§-a határozza meg az önkormányzat által nyújtott céljellegű támogatásokat.

A rendelet 12.§-a részletezi az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását.

A rendelet 13.§-a mutatja be a 2020. évi támogatásokat.

A rendelet 14.§-a mutatja be a készpénzben teljesíthető kiadásokat.

A rendelet 15. §-a határozza meg a költségvetési szervek jutalom előirányzatát, a köztisztviselők illetményalapját és illetménykiegészítését.

A rendelet 16.§-a határozza meg tartalékok felhasználásának rendjét..

A rendelet 17.§-a rendelkezik a költségvetés végrehajtásának felelősségéről.

A rendelet 18. §-a rendelkezik az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, kiadások közötti átcsoportosításáról.

A rendelet 19.§-a rendelkezik a polgármester forrásfelhasználással és kötelezettség vállalással kapcsolatos jogosultságáról.

A rendelet 20. §-a rendelkezik a finanszírozási célú pénzügyi műveletek hatásköréről.

A rendelet 21. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

Előzetes hatásvizsgálat a 2020. évi költségvetési rendelet – tervezet megalkotásához

A Jat. 17.§(2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet hatásai:

- **Társadalmi hatások:**

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a városban élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a segélyezettek ellátásai minden hónapban folyamatosan kifizetésre kerülnek, biztosítva a családok jövedelem forrásait. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira a helyi adó bevételek nagysága, az önkormányzat likviditása.

- **Gazdasági hatások:**

Kisvárdai Város Önkormányzatának költségvetését nagyban meghatározza az állami támogatások nagysága, a helyi adóból származó bevételek és az intézményi működési bevételek. A folyamatos likviditás megőrzése érdekében a költségvetés, egyensúlyának fenntartása volt az elsődleges szempont. Az előirányzatok betartása, az elnyert fejlesztési támogatás, egyéb pályázati források javítják a költségvetés helyzetét. A jogszabályi változásokkal összhangban a rendelet – tervezet hitel felvételével – kivéve a likvid hitelt - nem tervezhető.

- **Költségvetési hatások:**

A fenti bevételi előirányzatok, esetleges évközi bevételi többletek lehetővé teszik a szállítói tartozások állományának alacsony szinten tartását.

- **Környezeti hatások:**

A rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

- **Egészségi következmények:**

A rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

- **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

Adminisztratív terheket növelő vagy csökkentő hatása nincs a jogszabály megalkotásának. A költségvetési rendelet megalkotásához és végrehajtásához szükséges adminisztráció (személyi és tárgyi) rendelkezésre áll az önkormányzat és intézményeinél.

- **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A költségvetési rendeletet február 15-ig kell beterjeszteni és március 15-ig kell elfogadni. Ha ez nem történik meg, akkor kötelező az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkotni. Amennyiben az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy

mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal a törvényben foglalt felügyeleti jogkörében jár el. A költségvetési rendelet meg nem alkotásának további következménye, hogy az Államkincstár nem utalja az állami támogatást, ami likviditási nehézségeket okozhat.. Az önkormányzat szempontjából az éves költségvetési rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe.

- **Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.