

Rétság Város Önkormányzat Polgármesterének

1/2021. (III.10.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

I.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Rétság Város Önkormányzatára, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2.§

- (1) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése képezi az önálló címet.
- a) Az önkormányzati feladatok az I. alcímet,
 - b) A Polgármesteri Hivatal II. alcímet,
 - c) A Napközi Otthonos Óvoda III. alcímet,
 - d) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár IV. alcímet,
 - e) Család és Gyermekejélési Központ az V. alcímet alkotja.

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

A Képviselő-testület Rétság **Város** Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 2.104.561.045 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Polgármester a **2.104.561.045 Ft** bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	8 247 900	Ft-ban
b)	működési célú bevételt	918 107 070	Ft-ban
c)	2020. évi pénzmaradványt	1 148 206 075	Ft-ban
d)	Egyéb finansz.bevételt	30 000 000	Ft-ban

állapítja meg

- (2)

A **2.104.561.045 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	545 052 710	Ft-ban
Felújítás	27 223 199	Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	572 275 909	Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	289 923 685	Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	45 492 116	Ft-ban
Dologi kiadás	234 620 728	Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 820 000	Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	15 850 000	Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	288 038 651	Ft-ban
Szociális ellátás	58 837 100	Ft-ban
Működési kiadás	934 582 280	Ft-ban
Tartalék	434 410 192	Ft-ban
Finanszírozási kiadások	163 292 664	Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	2 104 561 045	Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 69,25 átlagléttszámban állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma **15** fő.

(4) Az önkormányzat

a)	működési egyenlegét	-16 475 210	Ft-ban
b)	fejlesztési egyenlegét	-564 028 009	Ft-ban
c)	finanszírozási egyenleg	1 014 913 411	Ft-ban
d)	tartalék összegét	434 410 192	Ft-ban

állapítom meg.

5.§

- (1) A Polgármester az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az I./1-3. számú melléklet részletezése alapján az alábbiak szerint állapítja meg

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	1 812 634 496	Kiadási főösszeg	1 812 634 496
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	59 379 212	Személyi jellegű kiadás	88 111 150
Támogatásérték bev.	42 692 435	Járulék	14 607 982
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	176 834 736
Helyi adó	293 200 000	Pénzbeni ellátás	58 837 100
Átengedett adó	0	Támogatásértékű kiadás	1 820 000
Központi támogatás	232 182 772	ÁHT-n k. pe. Átadás	15 850 000
Működési bevétel össz.	627 454 419	Intézményfinanszírozás	288 038 651
Fejlesztési célú bevétel	8 247 900	Fejlesztési kiadás	570 832 021
Finansz.bevétel	1 146 932 177	Tartalék	434 410 192
Egyéb finansz.műveletek	30 000 000	Finanszírozási kiadás	163 292 664

- (2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-8. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

- (3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 25,5 átlagléttszámban állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma **15** fő.

6. §

- (1) A Polgármester a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	98 897 617	Kiadási főösszeg	98 897 617
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	67 836 376
Támogatásértékű bevétel		Járulék	10 400 620
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	20 660 621
Önkormányzati tám.	98 380 039	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	98 380 039	Tartalék	0
Pénzmaradvány	517 578		

- (2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-6. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

- (3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 12,75 átlagléttszámban állapítja meg.

- (4) A köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft-ban állapítja meg.

7.§

(1) A Polgármester a Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg .

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	77 488 587	Kiadási főösszeg	77 488 587
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	59 307 373
Támogatásérték bev.	0	Járulék	9 115 134
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	8 333 392
Önkormányzati támogatás	77 252 251	Fejlesztési kiadás	732 688
Működési bevétel össz.	77 252 251	Tartalék	0
Pénzmaradvány	236 336		

(2) A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkcionkénti előirányzatait a III/1-3. és 5-6. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a III/4. számú melléklet részletezése szerint 14,0 átlagléttszámban állapítja meg.

8. §

(1) A Polgármester a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

Ft-ban

Bvételi főösszeg	75 481 609	Kiadási főösszeg	75 481 609
Előzőből		előzőből	
Működési bevétel	2 614 000	Személyi jellegű kiadás	42 731 920
Támogatáért.bev.		Járulék	6 484 400
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás	25 554 089
Önkormányzati támogatás	72 558 945	Fejlesztési kiadás	711 200
Működési bevétel össz.	75 172 945	Tartalék	
Pénzmaradvány	308664		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkcionkénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-6.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 11,0 főben állapítja meg,

9.§

(1) A Polgármester a Család- és Gyermejjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	40 058 736	Kiadási főösszeg	40 058 736
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű k	31 936 866
Támogatásértékű bevétel		Járulék	4 883 980
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	3 237 890
Önkormányzati tám.	39 847 416	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	39 847 416	Tartalék	0
Pénzmaradvány	211 320		

(2) A Család- és Gyermejjóléti Központ kormányzati funkciókénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-6.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 6,0 főben állapítja meg,

10.§

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.

11.§

(1) A Polgármester a 4. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását az 1., 2., számú melléklet, intézményenkénti és címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet, a központi támogatást az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési évben keletkező bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

12.§

A Polgármester a 4. § (2) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásait – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, az 1. és 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§

A Polgármester a fejlesztési előirányzatokat feladatonként a 6. számú melléklet szerint, állapítja meg.

Támogatásértékű bevételek és kiadások, államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök

14.§

A támogatásértékű bevételeket és kiadásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott bevételeket és kiadásokat a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználásának üteme

15.§

Az előirányzatok felhasználásának tervét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat közvetett támogatásai

16.§

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá

Általános és céltartalék

17.§

A tartalék összegét a 10. számú melléklet tartalmazza.

18.§

Az Európai Unió forrásból származó projekt megvalósulását a 11. számú melléklet tartalmazza.

III.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

19.§

- (1) A tervezett és tényleges bevételek, valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő –testület a költségvetést év közben módosítja.
- (2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

20.§

A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében

- (1) A feladatok végrehajtásának forrásaként az állami normatíván és saját bevételein felül a működési tartalékot jelöli meg.
- (2) Kiemelt feladatnak
 - a.) Az intézmények biztonságos működtetését,
 - b.) Összközműves telkek kialakításával kapcsolatos előkészítő feladatok (hulladék eltakarítás, tervezés),
 - c.) Orgona-köz területére elkészült csapadékvíz elvezetési terv kivitelezését,
 - d.) A város közterületi útjainak, járda szakaszainak és a csapadékvíz elvezető rendszere felülvizsgálata, a hibás szakaszokra éves karbantartás megvalósításának ütemezését,
 - e.) Zöld város pályázat befejezését,
 - f.) Bölcsőde pályázat végrehajtását,
 - g.) Kossuth utcai járda megépítését,
 - h.) urnafal megépítését.

határozom meg.

Az esetleges ingatlanértékesítés során keletkezett többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

- (3) A költségvetés végrehajtása során az intézmények
- a) az első félévben csak a működéshez nélkülözhetetlen kiadásait teljesíthetik,
 - b) felhalmozási, felújítási kiadásait csak a Képviselő-testület külön döntése alapján teljesíthetik,
 - c) a jelenleg alkalmazott bérleti díjaikat kötelesek felülvizsgálni. Javasataikról a Képviselő-testület dönt,
 - d) létszámgazdálkodásaik során kötelesek csak a Képviselő-testület által meghatározott minimális létszámot biztosítani. A minimális létszám megállapítása során figyelembe kell venni a megbízásos jogviszonyban, vagy vállalkozási formában ellátott munkakört, munkaköröket, feladatokat is. A Képviselő-testület valamennyi intézmény vonatkozásában létszám-stopot rendel el. Bármilyen ok miatt megüresedő álláshelyet – az alkalmazási jogviszonytól függetlenül, pl.: a megbízási szerződéssel vagy vásárolt szolgáltatási formában is - csak a Képviselő-testület hozzájárulásával lehet betölteni. A megüresedett álláshelyeket zárolni kell, ezek csak a Képviselő-testület hozzájárulásával használhatók fel. A nem kötelező személyi jellegű kifizetésekhez minden esetben a Képviselő-testület hozzájárulása szükséges,
 - e) a költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők. A bevétel elmaradása melletti kiadási előirányzat teljesítése előirányzat túllépésnek minősül,
 - f) a költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat, átvett pénzeszközöket megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni,
 - g) a (2) bekezdés d)-e) pontjaiban meghatározott feladatokra pályázati forrás kihasználása szükséges,
 - h) a pályázatok benyújtásához minden esetben a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges,
 - i) az önkormányzat és intézmények nevében szerződést, megállapodást – a Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézmény kivételével - csak képviselő-testületi jóváhagyást követően lehet aláírni és felmondani. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár vezetője, sürgős esetben bármilyen szerződés vagy megállapodás aláírása előtt köteles a vis major munkacsoporttal egyeztetni,
 - j) a Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.
- (4) Civil szervezetek részére támogatást megállapítani, támogatási szerződést megkötni, az államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról szóló 20/2013. (XI.26.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint lehet.

21.§

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

22.§

(1) Előirányzatot túllépni csak

- a) vis major helyzet elhárítása,
- b) a Szociális Bizottság hatáskörébe tartozó támogatások,

c) a továbbszámlázott szolgáltatások esetében lehet.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt előirányzatok túllépéséről a költségvetés soron következő módosításakor be kell számolni.

(3) A vis major helyzet megítéléséről, az előirányzat túllépéséről ad hoc munkacsoport dönt.

a) Az ad hoc munkacsoport tagjainak a Képviselő-testület a következő személyeket jelöli ki:

aa) Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság elnöke

ab) Polgármester

ac) Jegyző

ad) Rendkívüli helyzet függvényében a vis major helyzetbe került intézmény Intézményvezetője

ae) Rendkívüli helyzet függvényében a városigazgató.

b) Az ad hoc munkacsoport tagjain kívül szakértőt is igénybe vehet.

c) A polgármester vagy az érintett intézmény vezetője a vis major helyzetről, a tett intézkedésekről a következő testületi ülésen köteles beszámolni.

23.§

A Polgármester a köztisztviselők, közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó - nem a Munkaügyi Központ által kiközvetített – dolgozók éves cafetéria-juttatás keretösszegét bruttó 400.000 Ft-ban állapítja meg.

24.§

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

IV.

Záró rendelkezések

25.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Jámbor Lajos
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2021. február...

Jámbor Lajos
jegyző

Indokolás

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkot. A rendeletet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

3.§-9.§ Az önkormányzat egészének és az alcímek költségvetéseit tartalmazza

A rendeletben külön kerül kimutatásra

- a) az önkormányzati feladatok költségvetése (I. alcím),
- b) a Polgármesteri Hivatal költségvetése (II. alcím),
- c) a Napközi Otthonos Óvoda költségvetése (III. alcím),
- d) a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetése (IV. alcím),
- e) a Család és Gyermejköltségek Központ költségvetése (V. alcím).

10.§-18.§ A mellékletek tartalmát határozzák meg.

19.§-25.§ A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazzák.

26.§ A záró rendelkezéseket tartalmazza.

A rendeletervezet hatásai

Társadalmi hatás: Közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik.

Gazdasági, költségvetési hatás: nem okoz, maga a költségvetés

Környezeti és egészségi következmények: A rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Az adminisztrációban változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye: Államháztartásról szóló törvény és végrehajtási rendelete

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szavazatösszesítő

PVB tagok szavazata

Tag neve	Igen	Nem	Nem szavazott
Varga Dávid Géza	x		
Bencsok Péter			x
Bakó Mónika			x
Bulejsza Jánosné			x
Hegedűs Ferenc			x
Kramlik Károly			x
Ludányi Ákos			x
Dr. Szájbely Ernő	x		
Összes szavazat	2		6

KT tagok

Tag neve	Igen	Nem	Nem szavazott
Mezőfi Zoltán	X		
Bakó Mónika			x
Bencsok Péter			x
Hegedűs Ferenc			x
Jávorka János	X		
Dr. Szájbely Ernő	X		
Varga Dávid Géza	X		
Összes szavazat	4		3