

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] E rendelet célja, hogy Rétság Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának alapját meghatározza, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek, valamint a gazdálkodás folytonosságára és átláthatóságára vonatkozó követelménynek eleget tegyen.

[2] Rétság Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdéséből fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről az alábbi 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 Gyermekjóléti Központ az V. alcímet,
 - f) Rétsági Minimanó Bölcsőde VI. alcímet,
 - g) A Rétsági Egészségügyi Centrum a VII. 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 3 375 055 859 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **3 375 055 859 Ft** bevételi főösszegeből
 - a) felhalmozási célú bevételt 64 070 000 Ft-ban,
 - b) működési célú bevételt 2 023 035 913 Ft-ban,
 - c) 2024. évi pénzmaradványt 1 203 949 946 Ft-ban,
 - d) finanszírozási bevételt 84 000 000 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az **3 375 055 859** Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Fejlesztési célú kiadás 709 059 045 Ft,
- b) Működési kiadás 2 440 399 834 Ft, mely összegből
 - ba) Személyi jellegű kiadás 738 388 976 Ft
 - bb) Munkaadót terhelő járulékok 99 002 257 Ft,
 - bc) Dologi kiadás 840 089 011 Ft,
 - bd) Támogatásértékű kiadás 1 650 000 Ft,
 - be) Költségvetési szervek támogatása 672 319 590 Ft,
 - bf) Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre 20 300 000 Ft,
 - bg) Szociális kiadás 68 650 000 Ft.
- c) Tartalék 127 418 227 Ft,
- d) Finanszírozási kiadás 98 178 753 Ft.

(3) Az Önkormányzat intézményeinek létszámkeretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 87,5 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 7,0 fő.

(4) Az Önkormányzat

- a) működési egyenlegét -417.363.921 Ft-ban,
- b) fejlesztési egyenlegét -644.989.045 Ft-ban,
- c) pénzmaradvány összegét 1.203.949.946 Ft-ban,
- d) finanszírozási egyenlegét -14.178.753 Ft-ban,
- e) tartalék összegét -127.418.227 Ft-ban állapítja meg.

5.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 2 482 400 849 Ft-ban az I./1-3. számú melléklet részletezése alapján az állapítja meg.

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

(3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 16 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 7,0 fő.

6. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 151 860 643 Ft-ban állapítja meg

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

(3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 12,5 főben állapítja meg.

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

7.§

(1) A Képviselő-testület a Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 185 452 220 Ft-ban állapítja meg.

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

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

8. §

(1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 139 114 471 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 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 10,0 főben állapítja meg,

9.§

(1) A Képviselő-testület a Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 82 183 159 Ft-ban állapítja meg.

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

(3) Létszámkeretét a V/4. számú melléklet részletezése szerint 7,0 főben állapítja meg,

10. §

(1) A Képviselő-testület a Rétsági Minimanó Bölcsőde költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 39 183 052 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Rétsági Minimanó Bölcsőde kormányzati funkciókénti előirányzatait a VI./1-3. és VI./5-6.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

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

11. §

(1) A Képviselő-testület a Rétsági Egészségügyi Centrum költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 294 861 465 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Rétsági Egészségügyi Centrum kormányzati funkciókénti előirányzatait a VII./1-3. és VII./5-6.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a VII/4. számú melléklet részletezése szerint 24,0 főben állapítja meg,

12.§

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

13.§

(1) A Képviselő-testület a 4. § (1) bekezdésében megállapított bevételi összeg 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.

14.§

A Képviselő-testület a 4. § (2) bekezdésében megállapított kiadási összeg 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.

15.§

A Képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat feladatonként a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

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

16.§

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

IV. Előirányzat felhasználásának üteme

17.§

A Képviselő-testület az előirányzatok felhasználásának tervét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

V. Önkormányzat közvetett támogatásai

18.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá

VI. Általános és tartalék

19.§

A tartalék összegét a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

20.§

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

VII. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

21.§

(1) A tervezett és tényleges bevételek, valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő-testület a költségvetést évközből módosítja.

(2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

22.§

(1) A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében a feladatok végrehajtásának forrásaként az állami normatíván és saját bevételein felül a működési tartalékot jelöli meg.

(2) Kiemelt feladatok:

- a. Az intézmények biztonságos működtetése.
- b. A város közterületi útjainak, járdaszakaszainak és a csapadékvíz elvezető rendszereknek a felülvizsgálata, a hibás szakaszokra éves karbantartás ütemezése.
- c. A Polgármesteri Hivatal felújítás II. ütem projekt befejezése.
- d. A településen folyó KEHOP csatornaműfejlesztési pályázat befejezése
- e. Településtervezési elkészítése
- f. Rétság Város Önkormányzata Városüzemeltetési Csoportjának elhelyezése

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

(4) A költségvetés végrehajtása során az intézmények:

- a) 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.
- b) A nem kötelező személyi jellegű kifizetésekhez minden esetben a Képviselő-testület hozzájárulása szükséges,
- c) 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,
- d) 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,
- e) a (2) bekezdés d) pontjaiban meghatározott feladatra pályázati forrás kihasználása szükséges,
- f) a pályázatok benyújtásához minden esetben a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges,

g) az önkormányzat és intézmények nevében szerződést, megállapodást – a Városi Művelődési Központ és Könyvtár és a (h) pontban foglaltak kivételével - csak képviselő-testületi jóváhagyást követően lehet aláírni és felmondani,

h) utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett a polgármester és az intézményvezetők aláírhatják a közüzemi szerződéseket, továbbá mindazon szerződéseket, melyek nem érintik a költségvetés főösszegét,

i) a Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

(5) 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.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére. A lekötendő összeg nagyságáról, a lekötés időtartamáról a polgármester és a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság elnöke dönt.

23.§

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

24.§

(1) Előirányzatot túllépni csak

a) vis major helyzet elhárítása,

b) a Szociális Bizottság hatáskörébe tartozó támogatások,

c) a továbbszámolt szolgáltatások esetében lehet.

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

25. §

A Képviselő-testület a köztisztviselők, közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó - nem a Munkaügyi Központ által kiközvetített – dolgozók éves cafetéria-juttatás keretösszegét nettó 450.000 Ft-ban állapítja meg.

26.§

A Képviselő-testület 2025. évben is átvállalja a lakossági hulladékszállítás 100 %-os díját.

27.§

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.

VIII. Záró rendelkezések

28.§

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai 2025. január 1-től hatályosak.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Tunyoginé dr. Gálik Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2025. február 28. napján kihirdetésre került.

Tunyoginé Dr. Gálik Ágnes
jegyző