

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

3/2024. (III. 08.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. 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 2024. 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 Gyermejjóléti Központ az V. alcímet,
 - f) Rétsági Minimanó Bölcsőde VI. 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 2.219.320.650 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **2.219.320.650 Ft** bevételi főösszezből
 - a) felhalmozási célú bevételt 2.304.000 Ft-ban,
 - b) működési célú bevételt 1.614.001.643 Ft-ban,
 - c) 2023. évi pénzmaradványt 543.015.007 Ft-ban,
 - d) finanszírozási bevételt 60.000.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az **2.219.320.650 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg:
 - a) Fejlesztési célú kiadás 282.019.188 Ft,
 - b) Működési kiadás 1.767.621.570 Ft, mely összezből

- ba) Személyi jellegű kiadás 456.766.654 Ft
 - bb) Munkaadót terhelő járulékok 64.139.551 Ft,
 - bc) Dologi kiadás 677.162.784 Ft,
 - bd) Támogatásértékű kiadás 2.470.000 Ft,
 - be) Költségvetési szervek támogatása 484.689.456 Ft,
 - bf) Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre 30.648.125 Ft,
 - bg) Szociális kiadás 51.745.000 Ft.
- c) Tartalék 95.673.971 Ft,
 - d) Finanszírozási kiadás 74.005.921 Ft.

(3) Az Önkormányzat intézményeinek létszámkeretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 65,63 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 6,0 fő.

(4) Az Önkormányzat

- a) működési egyenlegét -153.619.927 Ft-ban,
- b) fejlesztési egyenlegét -279.715.188 Ft-ban,
- c) pénzmaradvány összegét 543.015.007 Ft-ban,
- d) finanszírozási egyenlegét -14.005.921 Ft-ban,
- e) tartalék összegét -95.673.971 Ft-ban állapítja meg.

5.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 1.724.676.478 Ft-ban az I/1-3. számú melléklet részletezése alapján az állapítja meg.

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

(3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 18,13 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 6,0 fő.

6. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 136.160.186 Ft-ban állapítja meg

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciókénti 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 145.477.801 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 108.598.872 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 Gyermejjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 67.953.811 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Család- és Gyermejjóléti 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 36.453.502 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.§

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

12.§

(1) A Képviselő-testület 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.

13.§

A Képviselő-testület 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.

14.§

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

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

15.§

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

16.§

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

Önkormányzat közvetett támogatásai

17.§

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

Általános és tartalék

18.§

A tartalék összegét a 10. számú melléklet tartalmazza.

19.§

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

III.
A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

20.§

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

21.§

A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében

(1) 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. Iskolai étkeзде befejezése.
- d. Pályázati forrásból a Templom utca és a Szőlő utca-Takarék út összekötő szakasz felújítása.
- e. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár felújításának befejezése.
- f. A Rákóczi út 20. szám alatti épület energetikai korszerűsítésének folytatása.
- g. A Rákóczi út 34. szám alatti vegyes használatú épület fűtéskorszerűsítése.
- h. A Fogorvosi Szolgálatnál a kazán cseréje.

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 díjait kötelesek felülvizsgálni. Javaslatukról 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) pontjaiban meghatározott feladatra 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 és a (j) pontban foglaltak 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) utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett a polgármester és az intézményvezetők aláírhatják a közüzemi szerződéseket, továbbá mindazon szerződéseket, melyek nem érintik a költségvetés főösszegét,

k) 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.

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

22.§

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

23.§

(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 során 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) Varga Dávid Géza, a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság elnöke

ab) Mezőfi Zoltán polgármester

ac) Dr. Szájbely Ernő képviselő,

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

ae) Rendkívüli helyzet függvényében a **Városüzemeltetési csoportvezető**.

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.

24. §

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 400.000 Ft-ban állapítja meg.

25. §

A Képviselő-testület 2024. évben is átvállalja a lakossági hulladékszállítás 100 %-os díját.

26. §

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

27. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.


Mezőfi Zoltán
polgármester


Fodor Rita Mária
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2024. március 08. napon kihirdetésre került.


Fodor Rita Mária
jegyző