

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2020. (III. 03.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. 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 2020. 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 Gyermekegészségügyi 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 2.231.286.996 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **2.231.286.996 Ft** bevételi főösszegeből

a) felhalmozás célú bevétel	220 317 541 Ft-ban
b) működési célú bevétel	902 590 683 Ft-ban
c) 2019. évi pénzmaradványt	1 108 228 772 Ft-ban

állapítja meg

(2)

Az **2.231.286.996 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	526 554 241 Ft-ban
Felújítás	5 905 511 Ft-ban
Felhalmozás áfa	86 440 433 Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	0 Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	618 900 185 Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	242 245 254 Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	42 692 759 Ft-ban
Dologi kiadás	268 432 100 Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 720 000 Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	12 850 000 Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	252 971 969 Ft-ban
Szociális ellátás	51 487 760 Ft-ban
Működési kiadás	872 399 842 Ft-ban
Tartalék	717 556 222 Ft-ban
Finanszírozási kiadások	22 430 747 Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 73,08 átlagléttszámban állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma **16,75 fő**.

(4) Az önkormányzat

a) működési egyenlegét	30 190 841 Ft-ban
b) fejlesztési egyenlegét	-398 432 644 Ft-ban
c) finanszírozási egyenleg	1 085 798 025 Ft-ban
d) tartalék összegét	717 556 222 Ft-ban

állapítja meg.

5.§

- (1) A Képviselő-testület 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	1 964 579 500	Kiadási főösszeg	1 964 579 500
Előzőből:		Előzőből:	
Működési bevétel	39 728 375	Személyi jellegű kiadás	74 448 520
Támogatásérték bev.	51 247 576	Járulék	12 947 055
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	200 673 542
Helyi adó	433 200 000	Pénzbeni ellátás	51 487 760
Átengedett adó	8 800 000	Támogatásértékű kiadás	1 720 000
Központi támogatás	113 237 763	ÁHT-n k. pe. Átadás	12 850 000
Működési bevétel össz.	646 213 714	Intézményfinanszírozás	252 971 969
Fejlesztési célú bevétel	220 467 541	Fejlesztési kiadás	617 493 685
Finansz.bevétel	1 097 898 245	Tartalék	717 556 222
Visszatérülés	0	Finanszírozási kiadás	22 430 747

- (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 29,16 átlagléttszámban állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma **16,75** fő.

6. §

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

		(Ft-ban)	
Bevételi főösszeg	86 406 355	Kiadási főösszeg	86 206 355
Előzőből:		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	56 177 827
Támogatásértékű bevétel		Járulék	9 956 482
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	20 072 046
Önkormányzati tám.	86 080 316	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	86 080 316	Tartalék	0
Pénzmaradvány	326 039		

- (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 14,17 átlagléttszámban 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 az alábbiak szerint állapítja meg .

			(Ft-ban)
Bevételi főösszeg	71 704 232	Kiadási főösszeg	71 704 232
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	53 543 837
Támogatásérték bev.	0	Járulék	9 592 137
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	8 568 258
Önkormányzati támogatás	69 274 891	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	69 274 891	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 429 341		

(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 13,75 átlagléttszámban alapítja meg.

8. §

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

			Ft-ban
Bvételi főösszeg	79 882 590	Kiadási főösszeg	79 882 590
Előzőből		előzőből	
Működési bevétel	3 405 000	Személyi jellegű kiadás	35 245 509
Támogatáért.bev.		Járulék	6 298 707
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás	37 131 874
Önkormányzati támogatás	69 643 217	Fejlesztési kiadás	1 206 500
Működési bevétel össz.	73 048 217	Tartalék	
Pénzmaradvány	6834373		

(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 10,0 főben állapítja meg,

9.§

(1) A Képviselő-testület a Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	28 714 319	Kiadási főösszeg	28 714 319
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel		0 Személyi jellegű kia	22 829 561
Támogatásértékű bevétel		Járulék	3 898 378
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	1 986 380
Önkormányzati tám.	27 973 545	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	27 973 545	Tartalék	0
Pénzmaradvány	740 774		

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

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 5,0 főben állapítja meg,

10.§

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

11.§

(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.

12.§

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.

13.§

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

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 2020. 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 (tervezés, közművesítés közbeszerzés)
 - c) Orgona-köz területére elkészült csapadékvíz elvezetési terv kivitelezése.

- d) A város közterületi útjainak, járda szakaszainak és a csapadékvíz elvezető rendszerek felülvizsgálata, a hibás szakaszokra költségbecslés készítése és az éves karbantartási tervekben történő ütemezése a felújításra.
- e) Futópálya rendbetétele, felújítása
- f) Iskolai étkeзде kialakítása
- g) Zöld város pályázat megvalósítása
- h) Bölcsőde pályázat végrehajtásának előkészítése,
- i) A napköziotthonos óvoda vizesblokkjának felújítását határozza 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 díjait 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 bízza 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 lekötendő összeg nagyságáról, a lekötés időtartamáról a polgármester és a Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnöke dönt.

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 Városüzemeltetési 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 Képviselő-testület a köztisztviselők, közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó - nem a Munkaügyi Központ által kiközvetített – dolgozók éves cafetéria-juttatás keretösszegét bruttó 200.000 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 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Fodor Rita Mária
jegyző helyettes

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2020. március 03.

Fodor Rita Mária
jegyző helyettes

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 2020. 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 Gyermejjóléti Központ költségvetése (V. alcím).

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

19.§-25.§ A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazzák.

26.§ A záró rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 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.