

## 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 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 2.104.561.045 Ft-ban** állapítja meg.

##### 4.§

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

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| a) felhalmozás célú bevétel        | 8 247 900 Ft-ban     |
| b) működési célú bevétel           | 918 107 070 Ft-ban   |
| c) <b>2020. évi pénzmaradványt</b> | 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           |
| <b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b> | <b>572 275 909 Ft-ban</b>   |
| 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           |
| <b>Működési kiadás</b>                  | <b>934 582 280 Ft-ban</b>   |
| Tartalék                                | 434 410 192 Ft-ban          |
| Finanszírozási kiadások                 | 163 292 664 Ft-ban          |
| <b>Költségvetési kiadások összesen</b>  | <b>2 104 561 045 Ft-ban</b> |

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)                |                      |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Bevételi főösszeg</b>      | <b>1 812 634 496</b> | <b>Kiadási főösszeg</b> | <b>1 812 634 496</b> |
| 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           |
| <b>Működési bevétel össz.</b> | <b>627 454 419</b>   | 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)                |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Bevételi főösszeg</b>      | <b>98 897 617</b> | <b>Kiadási főösszeg</b> | <b>98 897 617</b> |
| 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                 |
| <b>Működési bevétel össz.</b> | <b>98 380 039</b> | 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)                |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Bevételi főösszeg</b>      | <b>77 488 587</b> | <b>Kiadási főösszeg</b> | <b>77 488 587</b> |
| 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           |
| <b>Működési bevétel össz.</b> | <b>77 252 251</b> | Tartalék                | 0                 |
| Pénzmaradvány                 | 236 336           |                         |                   |

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

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

#### 8. §

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

|                         |                   | Ft-ban                  |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Bvételi főösszeg</b> | <b>75 481 609</b> | <b>Kiadási főösszeg</b> | <b>75 481 609</b> |
| Előzőből                |                   | előzőből                |                   |
| Működési bevétel        | 2 614 000         | Személyi jellegű kiadás | 42 731 920        |
| Támogataért.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 funkciónkénti 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 Gyermejköltségi Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

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

(2) A Család- és Gyermekejóléti 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 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, alapítja 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 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.

## 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 Gyermejköltségi 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        |     |               |
| <b>Összes szavazat</b> | <b>2</b> |     | <b>6</b>      |

#### 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        |     |               |
| <b>Összes szavazat</b> | <b>4</b> |     | <b>3</b>      |