

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2022. (III. 07) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2022. 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 2022. 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 Gyermejköltségek 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 2.135.575.643 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **2.135.575.643 Ft** bevételi főösszegeből

a) felhalmozás célú bevételt	28 696 058 Ft-ban
b) működési célú bevételt	1 165 214 857 Ft-ban
c) 2021. évi pénzmaradványt	911 464 728 Ft-ban
d) Visszatérüléseket	200 000 Ft-ban
e) Finanszírozási bevételt	30 000 000 Ft-ban

állapítja meg

(2) Az **2.135.575.643** Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	389 326 959 Ft-ban
Felújítás	47 719 164 Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	311 933 Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	437 358 056 Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	393 093 118 Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	55 345 036 Ft-ban
Dologi kiadás	308 581 891 Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 850 000 Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	19 340 000 Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	376 460 207 Ft-ban
Szociális ellátás	43 530 000 Ft-ban
Működési kiadás	1 198 200 252 Ft-ban
Tartalék	329 001 219 Ft-ban
Befektetés	0 Ft-ban
Finanszírozási kiadás	171 016 116 Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	2 135 575 643 Ft-ban

(3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 62,25 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 9,0 fő.

(4) Az önkormányzat

a) működési egyenlegét	-32 985 395 Ft-ban
b) fejlesztési egyenlegét	-408 461 998 Ft-ban
c) pénzmaradvány összegét	911 464 728 Ft-ban
d) finanszírozási egyenlegét	-141 016 116 Ft-ban
e) tartalék összegét	-329 001 219 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	1 743 993 536	Kiadási főösszeg	1 743 993 536
Előzőből:		Előzőből:	
Működési bevétel	58 787 585	Személyi jellegű kiadás	108 502 708
Támogatásérték bev.	69 402 326	Járulék	15 904 880
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	245 486 856
Helyi adó	383 200 000	Pénzbeni ellátás	43 530 000
Átengedett adó	0	Támogatásértékű kiadás	1 850 000
Központi támogatás	266 446 225	ÁHT-n k. pe. Átadás	19 340 000
Működési bevétel össz.	777 836 136	Intézményfinanszírozás	376 460 207
Fejlesztési célú bevétel	28 846 058	Fejlesztési kiadás	432 901 550
Pénzmaradvány	907 261 342	Tartalék	329 001 219
Visszatérülés	50 000	Finanszírozási kiadás	171 016 116
Finanszírozási bevétel	30 000 000		

(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 62,25 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 9,0 fő.

6. §

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

		(Ft-ban)	
Bevételi főösszeg	127 746 661	Kiadási főösszeg	127 746 661
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel		Személyi jellegű kiadás	90 649 907
Támogatásértékű bevétel		Járulék	12 859 833
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	24 236 921
Önkormányzati tám.	127 225 417	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	127 225 417	Tartalék	0
Pénzmaradvány	521 244		

(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 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 az alábbiak szerint állapítja meg .

				(Ft-ban)
Bevételi főösszeg	108 405 578	Kiadási főösszeg		108 405 578
Előzőből:		Előzőből		
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás		85 217 898
Támogatásérték bev.	0	Járulék		11 225 104
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás		9 207 870
Önkormányzati támogatás	108 169 242	Fejlesztési kiadás		2 754 706
Működési bevétel össz.	108 169 242	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 főben állapítja meg. A nyugdíjazások miatt kötelező munkavégzési kötelezettség alóli felmentés időtartamára a Képviselő-testület 2022. 02.21- 2022. 04.30 ig 1 fő pedagógiai asszisztens, 2022. 08.01-től - 2022. december 31-ig 1 fő dajka, 2022. 03. 01-től - 2022. 08. 31-ig 1 fő óvodapedagógus kettős foglalkoztatását engedélyezi.

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	95 391 408	Kiadási főösszeg		95 391 408
Előzőből		előzőből		
Működési bevétel	1 540 000	Személyi jellegű kiadás		58 172 748
Támogatáért.bev.	9 378 514	Járulék		8 327 926
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás		27 188 934
Önkormányzati támogatás	83 123 070	Fejlesztési kiadás		1 701 800
Működési bevétel össz.	94 041 584	Tartalék		
Pénzmaradvány	1349824			

(2)A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkcionkénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-7.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	60 038 460	Kiadási főösszeg	60 038 460
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel		0 Személyi jellegű kia	50 549 857
Támogatáértékű bevétel		Járulék	7 027 293
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	2 461 310
Önkormányzati tám.	58 910 038	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	58 910 038	Tartalék	0
Pénzmaradvány	1 128 422		

(2) A Család- és Gyermekjóléti Központ kormányzati funkcionkénti 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.§

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 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

19.§

- (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.

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 feladatok:
 - a) Az intézmények biztonságos működtetése,
 - b) A város közterületi útjainak, járda szakaszainak és a csapadékvíz elvezető rendszerek felülvizsgálata, a hibás szakaszokra éves karbantartás megvalósításának ütemezése,
 - c) Zöld város pályázat befejezése,
 - d) Bölcsőde pályázat végrehajtása,
 - e) Iskolai étkeзде kialakítása,
 - f) futópálya kialakítása a volt honvédségi sportkombinátban.

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. Javaslatokról 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 szük-

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

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 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Fodor Rita Mária
jegyző hely.

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2022. március 07.

Fodor Rita Mária
jegyző hely.