



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita Mária

Előterjesztő: Mezőfi Zoltán polgármester

2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RENDELET MEGALKOTÁSA

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2020. február 25-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§. (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24.§. (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Az Áht. 24.§ (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés összeállításakor a következő jogszabályokat kell kiemelten figyelembe venni:

- 2019. évi C. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht)
- 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet az államháztartásról szóró törvény végrehajtásáról (Ávr)
- Áfa törvény
- szja törvény
- 2011. évi CLXXXIX törvény a nemzeti vagyonról
- 2011. évi CXCVI. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról
- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.)
- 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet
-

Az Áht. 23. §-a tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének kötelező tartamát. Az előírás alapján

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban),

- a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (II-IV/3, 4 mellékletek)

- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban (rendeletben),

- a költségvetési **hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának**, vállalkozási maradványának igénybe vételét (I/2. mellékletben kimutatva)

- költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt (I/10. melléklet),

- a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit (I/13. melléklet),
 - a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az esetleges felhatalmazást (nem releváns).
- (3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék. (I/3-as mellékletek, valamint I/14.)

A kiemelt előirányzatok COFOG-onkénti bemutatása nem kötelező. Az előző évek gyakorlata alapján a táblázatok elkészültek, segítve ezzel a döntés hozatalt.

A Mötv. 13. § határozza meg az önkormányzatok kötelező feladatait. A feladatok besorolását nehezíti, hogy a kötelező feladatok ellátásának szintje nem meghatározott. Az önkormányzatok kötelező feladatai (melyek érintik Rétság város költségvetését):

- **településfejlesztés, településrendezés**
Feladatellátás 2020. évben: konkrét feladatot a költségvetési rendelet tartalmazza a Zöld város pályázat végrehajtásával kapcsolatos fedezetet, a 2016. évi döntés alapján a településrendezési eszközök felülvizsgálatának tervezői költségeit, a zöld város és a közlekedésfejlesztési pályázat kiadásait. A január havi ülésen a Képviselő-testület elfogadta a kiemelt feladatok sorát. A kiemelt feladatok árajánlat bekérések, közbeszerzés eredményhirdetése után kerülnek számszerűsítve a költségvetésbe.
- **településüzemeltetés** (köztemetők fenntartása, a közvilágításról való gondoskodása helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
Feladatellátás 2020. évben: az általános fenntartások ütemezésre kerültek.
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
Feladatellátás 2020. évben: Fogorvosi szolgálat, Védőnői szolgálat, Házi orvosi ügyeleti ellátás biztosításával.
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóiirtás);
Feladatellátás 2020. évben: Zöldterület hasznosítás COFOG tételes kimutatása alapján
- óvodai ellátás;
Feladatellátás 2020. évben: Napköziotthonos Óvoda Intézmény tevékenységével (az intézmény csak kötelező feladatot lát el)
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
Feladatellátás 2020. évben: Városi Művelődési Központ és Könyvtár Intézmény költségvetésében lévő Könyvtári szolgáltatások, Közművelődési tevékenységek és támogatásuk, Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése COFOG-okon felsoroltak szerint

- szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
Feladatellátás 2020. évben: a város költségvetésében lévő jogszabály és helyi döntés alapján nyújtott szociális feladatokon felsoroltak szerint.
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
Feladatellátás 2020. évben: A lakóingatlan és a nem lakóingatlanok bérbeadásával, karbantartásával.
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
Feladatellátás 2020. évben: felmerülő igény szerint, azonnal. A helyi vízkárelhárítási tervet felül kell vizsgálnunk, javasolom árajánlat bekérését az eredeti tervet készítő Vízyűjtő Tervezőiroda Kft-től (3100 Salgótarján, Berzsényi Dániel út 21.).
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
Feladatellátás 2020. évben: Helyi közfoglalkoztatás folyamatos biztosítása, a közmunkaprogramokban való aktív részvétellel, mellyel a szociális feladatainkat is átvállaljuk. A védelmi feladatok a Polgármesteri Hivatal állományában lévő dolgozó munkaköri leírásában szerepelnek.
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
Feladatellátás 2020. évben: Helyi adóval kapcsolatos feladatok biztosítása a Polgármesteri Hivatal intézményen keresztül.
- sport, ifjúsági ügyek;
Feladatellátás 2020. évben: önkormányzati tulajdonú ingatlanok ingyenes biztosításával, sportegyesületek támogatásával.
- nemzetiségi ügyek;
Feladatellátás 2020. évben: a nemzetiségi önkormányzatokkal megkötött megállapodások alapján.
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
Feladatellátás 2020. évben: A Polgárőr Egyesület támogatása
- hulladékgazdálkodás;
Feladatellátás 2020. évben: szerződésen alapuló feladatellátással (Zöldhíd Kft.)
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.
Feladatellátás 2020. évben: egészséges ivóvíz biztosítása közkutakról, valamint szerződésen alapuló üzemeltetéssel (DMRV)

Rétság Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. január havi ülésen meghatározta a költségvetés összeállításának szempontjait. Jellemzően ezen határozat iránymutatása mentén készült el az önkormányzat és szerveinek költségvetési rendelettervezete.

I. ÖNKORMÁNYZAT (Város költségvetése)

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. **A költségvetési rende-**

letben működési hiány nem tervezhető. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit (Avr 24.§. (1)).

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény rendelkezik a központi normatívákról.

Központi költségvetésből származó bevételek

A központi támogatások éves szintjének megállapítása részben igénylés, részben statisztikai mutatók alapján történt. Feladatmutatókon alapuló igénylést kellett benyújtani az óvodai ellátás és az étkeztetés központi támogatására. Igénylés nélkül, központilag került megállapításra az önkormányzati hivatal működésére, zöldterület gazdálkodásra, közvilágításra, temető gazdálkodásra és utak fenntartására biztosított támogatás, mely elszámolására útmutató nem áll rendelkezésre. Az elszámolásnak való megfelelés nem releváns, mivel az adóerő-képesség számítás miatt tényleges támogatást nem kapunk. Ettől függetlenül a feladatokat el kell látni. Szintén taxatív összeget kapunk a Szociális és Gyermekjóléti Központ kialakításához és működtetéséhez.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

A települési önkormányzatok működésének támogatása

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása márciusban lesz ismert az adat, de ténylegesen a feladatra állami támogatást az adóerőképesség miatt nem fogunk kapni.

Az elvonás az intézmények közül továbbra is egyedül a Polgármesteri Hivatalt sújtja. A Polgármesteri Hivatal működtetése ugyanakkor kötelező önkormányzati feladat.

Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása 2020. évben is 5.670.000 Ft lenne, de az adóerőképesség elvonás miatt e feladatra támogatást nem kapunk.

A támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület hektár alapján illeti meg.

Közvilágítás fenntartásának támogatása változatlanul 5.568.000 Ft lenne, de az adóerőképesség elvonás miatt e feladatra támogatást nem kapunk.

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg a település nagyság szerinti kategória átlagának figyelembevételével.

Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 2.807.748 Ft lenne, de az adóerőképesség elvonás miatt e feladatra támogatást nem kapunk.

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő köztemető fenntartáshoz kapcsolódóan jár.

Közutak fenntartásának támogatása 3.164.380 Ft lenne, de az adóerőképesség elvonás miatt e feladatra támogatást nem kapunk.

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közutak üzemeltetéséhez kapcsolódóan jár.

Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása 7.527.600 forint lenne, de az adóerőképesség elvonás miatt e feladatra támogatást nem kapunk.

A központi költségvetés támogatást biztosít a Möt.v.) 13. §-ában meghatározott egyes - az 1.a-b alpontokban nem nevesített – feladatok ellátására. Ezek különösen:

az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás, - és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet,- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaságszervezéssel, turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladék-gazdálkodással és a távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátásához.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatink ellátására 2.550 Ft normatívára lennének jogosultak, de szintén az adóerőképesség elvonás miatt támogatás nem jár.

Adóerőképességünk miatt a 2020. évi elvonás 114.962.911 Ft, melyből normatív támogatás csökkentésként 97.928.678 Ft, szolidaritási adóként 17.034.233 Ft alap után 15.254.914 Ft.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Óvoda működésének támogatása	
Bértámogatás	53.925.950 Ft
Dologi kiadások támogatása	10.227.000 Ft
Óvoda működési támogatása összesen:	64.152.950 Ft

Az állami támogatás fajlagos összegét az 5. számú melléklet tartalmazza.

Óvodaműködtetési támogatás

A kötött felhasználású támogatás az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódik.

Szociális feladataink ellátására összesen 4.597.025 Ft állami támogatást kapunk. Korrekt módon finanszírozott a Család- és Gyermekejélési Központ. A 18.480.000 Ft-os támogatás mellett az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására 8.944.847 Ft többlettámogatásra vagyunk jogosultak. Gyermekekétkeztetésre várhatóan 16.521.363 Ft támogatást kapunk. A gyakorlat azonban azt bizonyítja, hogy az étkezők számának év közbeni csökkenése miatt (betegség stb.) a támogatás összege év közben korrekcióra szorul. Szociális étkezésre 1.634.000 Ft támogatás várható 65.360 Ft/fő normatív támogatás figyelembevételével.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3.487.788 Ft, mely a lakosság száma alapján jár. A Polgármesteri Hivatal mellett a Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézmény, mely kötelező feladatot lát el, ugyanakkor állami támogatása jelentősen elmarad a fenntartható szinttől.

Az eredeti költségvetésben a felsorolt támogatásokkal számoltunk.

A szociális ellátások (természetbeni gyermekvédelmi támogatás) és a közműfejlesztések után év közben a teljesített kifizetések után jár majd állami támogatás. Az előzőekben felsorolt támogatásokra eredeti előirányzat nem tervezhető állami támogatásként.

Helyi adóbevételek

A bevételek tervezése a 2019. évi tapasztalati adatok és a lajstrom adatok alapján készült. A bevételek tervezésénél szerkezeti változásként figyelembe vettük a magánszemélyek kommunális adójának eltörlését.

Működési bevételek (39.728.374) között a bérleti díjakat és térítési díjakat terveztük. A bérleti díjak a jelenleg érvényes bérleti szerződések alapján kerültek beépítésre. A bérleti díj évek óta nem emelkedett, ezért a 2016. évvel azonos szinten került tervezésre.

Az átvett pénzeszközök között az egészségügyi feladatok OEP finanszírozása, valamint a közmunkaprogramra tervezett összeget, együttesen 49.810.610 Ft került tervezésre.

A korábban lakásvásárlásra biztosított önkormányzati támogatásból 200 eFt megtérülése került 2020. évre is ütemezésre. A megtérülésekkel kapcsolatos tapasztalatunk az, hogy a nyilvántartott, meg nem fizetett összeg befizetése teljesen bizonytalan. Több korábbi támogatott jelentős, kamattal növelt hátralékot halmozott fel. A megtérülések számlánkra történő beérkezése bizonytalan. A korrekt törlesztők részletei már jórészt beérkeztek.

Záró pénzkészletünk 2019. december 31-én 1.084.498.245 eFt volt, mely pénzmaradványként került kimutatásra. Az összeg tartalmazza a zöld város és a Magyar Faluprogram pályázatra beérkezett támogatások összegeit is. A pénzmaradványt összegszerűségében legnagyobb arányban a pályázati kötelezettségvállalás terheli. A kötelezettségvállalások a tételes indoklásban részletesen bemutatásra kerültek.

Önkormányzat kiadásai

A kiadások tervezése a 2019. évi tapasztalatok alapján történt. Szerkezeti változás 2019. évhez viszonyítottan:

- Az állategészségügyi feladatokon az új COFOG-os rend szerint csak tényleges egészségügyi feladatok számolhatók el, ezért az egyéb tevékenység (ebek elszállíttatása) a zöldterületkezelés COFOG-on kerül kimutatásra,
- A központi konyha bérbeadásával és közmű továbbszámlázással kapcsolatos bevételek és kiadások átkerültek az önkormányzati vagyon COFOG-ra. Indoklás: a konyha nem csupán gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatokat lát, hanem itt jelennek meg a szociális étkezőkkel, vendégétkezőkkel kapcsolatos tételek is. Több helyről kapott információink alapján a vállalkozó nem csak a rétsági feladatellátást látja el az épületben. Szeretnénk tisztán látni, hogy a gyermekétkeztetés valójában milyen összegű önkormányzati támogatást igényel.
- A Polgármesteri Hivatalnál – így intézményfinanszírozáson keresztül a város költségvetésében is – több változást kellett átvezetni. Tételesen: kijelölt jegyző helyett főállású jegyző látja el a feladatokat, az építéshatósági feladatellátás 2020. március 01. naptól a Kormányhivatalhoz kerül, kapott az intézmény egy második ügykezelői álláshelyet.

Automatizmusként nem a költségvetési törvényben szereplő 2,8 %-os emeléssel számoltunk, mivel ez termékcsoportonként jelentősen változó. A 2019. évi tapasztalatokat vettük figyelembe.

Kormányzati funkciók

Településüzemeltetés

Általános igazgatási tevékenység: a polgármester és az önkormányzati képviselők kiadásait tartalmazza.

Köztemető működtetésével kapcsolatos feladatainkra az adóerőképeség számítás miatt nem kapunk állami támogatást. A kiadások tervezésénél a temetőgondnok 8 órás munkabérét és 1 fő 6 órás segédmunkás bérét e COFOG terhére javasoljuk megállapítani. A köztemető kerítését 2020. évben indokolt lenne folytatni. A kerítés költségeire testületi döntés alapján javaslom ajánlatok bekérését, a tényleges költségek biztosítását a tartalék terhére.

Az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Nem lakóingatlanokkal kapcsolatos feladatok megbontva szerepelnek a költségvetés tételes indokolásában. A tervezés a 2018. évi tapasztalati adatok alapján történt. E funkcióhoz tartozik a Városüzemeltetési csoport kiadása is. A bérek a törvény szerinti minimumszinten kerültek tervezésre.

Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción az intézmények finanszírozási kiadásai szerepelnek.

Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel cofogon az állam felé teljesítendő visszafizetések tételei szerepelnek (Ft):

- 2018 évi normatíva visszafizetése	354 451
- 2019. évi normatíva visszafizetési kötelezettség köt	147 856
- Havi finanszírozás miatti technikai tétel	1 116 667
- ASP pályázat elszámolása	269 546
- Kamatkiadás - becsült	120 000
- Téli rezsicsökkentés tám visszafizetés	121 595
- 2019. évi megelőlegezés visszafizetés	4 529 511

A 2018. évi állami támogatás elszámolásának határideje 2020. január 31-e volt. Az ASP pályázat esetében a támogatás tartalmazta a projektmenedzsmenti és kommunikációs tételeket is (150.000 Ft és 119.545 Ft). Korábban Nagyoroszival közösen felkértünk egy pályázatíróra a pályázat lebonyolítására. A hölgy a pályázat benyújtását követően nem volt elérhető. A munkákat egy pénzügyi munkatársunk végezte el, díjazás nélkül. Kifizetés nem történt, az összeg visszafizetendő.

A téli rezsicsökkentés előzetes felmérése 2018. október 15-ig megtörtént. A benyújtott igénylések váltak összehasonlíthatóvá a TIGÁZ adatbázisával. Az összehasonlítás eredményeként több kérelmező kérelmét el kellett utasítani. A támogatás összege azonban az igénylés alapján került kiutalásra. Az ellenőrzés és a kiutalást követően is történtek változások: haláleset, költözés. A visszafizetendő összeget befolyásolja az is, hogy nem minden érintett vette igénybe a 3 db gázpalackot, illetve a MOL Töltőállomás munkatársa csak nyugtát adott. Ezekben az esetekben sem történt az önkormányzat részéről kifizetés.

Védelmi, közbiztonsági feladatok között a Polgárőrség támogatása került kimutatásra.

Gazdasági ügyek

Három kormányzati funkción kerül megbontásra a **közmunkával** kapcsolatos vállalásunk. Terveink alapján a csökkenő állami támogatás melletti szociális kiadásainkat közmunkaprogramokban történő aktív részvétellel kívánjuk kompenzálni. A közmunkaprogramokban részt vevők

száma évről-évre csökken. Jelenleg a most alkalmazásban álló 16 fővel számolunk. A program hatékonyságánál azt is figyelembe kell venni, hogy a kiválóan dolgozók más munkahelyeken elhelyezkednek. Ugyanakkor egyre több a lakossági igény az árkok tisztítása, illegális személtre rakók megszüntetése, házak körüli közterületek zöldterületeinek gondozására. A kieső létszámot valamilyen formában pótolni lesz szükséges. Előzetes tájékoztatás szerint a program támogatása csökkenni fog.

Környezetvédelmi feladatok

Szennyvíz gyűjtése, elhelyezése kormányzati funkción a DMRV-vel kötött szerződésen alapuló becsült összeg került tervezésre. Nem tudjuk, hogy a szolgáltató milyen értékben végez karbantartási és rekonstrukciós munkákat városunkban. A csatornabérleti díj pedig az elvégzett munka ellenértékével egyenlő.

A települési hulladék gyűjtése, szállítása kormányzati funkción a Zöldhíd Kft-nek átadandó, működési költségeihez történő pénzeszközátadást tartalmazza. A hulladékszállítás díjának rendezése folyamatosan hagy kivetnivalót maga után.

Kommunális létesítmények üzemeltetése

A lakáshoz jutást segítő támogatások kormányzati funkción a korábban biztosított lakásvásárlások számlavezetési költségeit tartalmazza. **Víztermelés, kezelés kormányzati funkción** a kötelező feladatot jelentő közutak vízdíja került tervezésre. A közutak száma az elmúlt években csökkentésre került. A tervezett vízdíj 2019. évi tényszámok alapján került tervezésre. **Zöldterület kezelés kormányzati funkción** közterületeink karbantartásának költségei szerepelnek. **A Közvilágítás** kormányzati funkció tartalma értelemszerű. A megszokott tétel kiegészítésre került a karácsonyi díszkivilágítás költségével is.

A város és községgazdálkodási egyéb feladat kormányzati funkción a – a 2019. évi pénzmaradványból képződött – tartalék szerepel. Ezen a COFOG-on szerepel továbbá a 2016-2019. évi kötelezettségvállalással terhelt tételek kiadása is. Az előterjesztés új mellékletként kerül kiadásra az áthúzódó feladatok költséghatásáról készült kimutatás.

Egészségügy

A kormányzati funkciók a korábbi intézmény feladatait tartalmazzák.

Az egészségügyi alapfeladatok ellátása a következők szerinti biztosított:

- háziorvosi szolgálat: a két felnőtt körzet és a gyermek körzet bérleti díját vállalta át az önkormányzat, NEAK támogatást a feladatra nem kapunk. 2019. évben vállalta az önkormányzat gyermek részére a gennyes agyhártyagyulladás elleni védőoltást. A 2019. évi költségvetésben biztosított összeg egy része felhasználásra került, a második rész a pénzmaradvány terhére visszatervezésre került a 2020. évi költségvetésben.
- fogorvosi szolgálat: a szolgálat NEAK által finanszírozott. Az általános működési költségeken felül 2020. évi költségvetés tartalmazza egy asszisztens 40 éves jubileumi jutalmát is.
- háziorvosi ügyeleti ellátás: vállalkozóval kötött szerződés alapján látjuk el a feladatot, NEAK támogatásra nem vagyunk jogosultak (azt a vállalkozó kapja)
- fogorvosi ügyeleti ellátás: kedvező szerződésnek köszönhetően az önkormányzatnak anyagi forrást nem kell a feladatra biztosítani.

A Járóbetegellátás keretében az intézmény éjszakai őrzésére (portaszolgálatra) nyújt támogatást az önkormányzat. Támogatja továbbá az önkormányzat a rétsági lakosok részére a melanóma szűrést.

Szabadidő, sport, kultúra

Civil szervezetek működésének támogatása, Civil szervezetek programtámogatása Szabadidősport tevékenység támogatása kormányzati funkciók terhére 6.500 eFt támogatás került tervezésre. Az előző évekhez hasonlóan javaslom pályázat kiírását a támogatások igénybevételehez. A pályázat során kiemelném, hogy a város kulturális életét gazdagító rendezvényekhez vehetnék igénybe a támogatást, lehetőleg kulturális célra. **Ki kell hangsúlyoznom, hogy a pénzübeni támogatás elenyésző összeg a közvetett támogatások mellett.**

Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás kormányzati funkció a városi rendezvények eddig is vállalt költségei kerültek tervezésre. Szintén itt került tervezésre a néptánc oktatás Rétságot terhelő költsége. A kormányzati funkció biztosít fedezetet a nem bejegyzett civil szervezetek kulturális programjai során felmerült költségek átvállalásához.

Oktatás

Az oktatással kapcsolatos kormányzati funkciók között kell kimutatni a nem kötelező feladatként biztosított ösztöndíjakat, és a kötelező gyermekékeztetési feladatok kiadásait.

Szociális feladataink:

Helyi szociális rendeletünkön és a szociális törvényen alapuló kiadások kerültek tervezésre. Az ellátottak számának tervezése minden esetben saját tapasztalati adatainkon alapul.

Az előző években a költségvetési rendeletét mellékletét képezte az adósságszolgálatról készített nullás kimutatás. 2018. évtől, mivel nem lesz szüksége az önkormányzatnak sem hitelre, sem garanciabiztosítékra, ezért a mellékletet töröltük.

Polgármesteri Hivatal:

Az intézmény finanszírozásáról már a bevételek bemutatásánál részletesen írtam. Az igazgatási díjak tervezésénél figyelembe vettük a 2019. évi tapasztalatokat. A kiadások tervezése esetében figyelembe vettük a képviselő-testület költségvetés összeállítására vonatkozó elvárásait: a bérek, a cafetéria a bruttó 200.000 Ft/dolgozó/év szinten kerültek tervezésre, jutalom csak az anyakönyvvezető részére, becsült esküvőszám alapján lett tervezve, felhalmozást nem terveztünk.

Dologi kiadásaink tervezésénél a 2019. évi kiadásszintet igyekeztünk megtartani. Feladatelmáradás az intézménynél 2019. évben nem volt. A Polgármesteri Hivatal 2020. évre összeállított költségvetésének színvonala 86.406.355 Ft. Az intézmény költségvetése továbbra is tartalmazza a testület működésével, a könyvizsgálói munkával, valamint a jogi képviselési munkával kapcsolatos meg nem osztható költségeket, valamint a testületi ülések nyomtatási költségét.

Fejlesztést az emelti tárgyalóban szeretnénk 2020. évben, függöny cserékkel végrehajtani. A terem alkalmas eredeti funkciójára, tárgyalónak. Bizottsági ülések, kisebb esküvők, állampolgársági eskük letételére alkalmassá válhat. A terem ismételt használatbavételével felszabadulna a házasságkötő terem a többfunkciójától. Van, hogy egy héten belül több alkalommal kell a termet átrendezni. A Képviselő-testület új munkaterve alapján igen nehéz lesz előre megmondani, hogy esküvő céljára mikor szabad a terem.

Napköziotthonos óvoda

Az intézmény tervezett bevételi és kiadási színvonala 71.524.104 Ft. A gyermekétkeztetés továbbra sem az intézmény költségvetésében szerepel, mint ahogy az előző évi normatíva elszámolása miatti befizetési vagy többletigénylési kötelezettség sem. Az Intézményvezetője a költségvetés összeállításával egyidejűleg benyújtotta karbantartási igényét is. A feladatok pontos ismeretében, testületi jóváhagyást követően dönthető el, hogy karbantartásról vagy felújításról lesz szó. Ennek tükrében tudjuk az intézmény (karbantartás) vagy a város költségvetésében (felújítás) kell a munkavégzés költségeit szerepeltetni.

Az óvoda vezetője elkészítette a 2020. évi karbantartási tervét is, mely költségvetést nem tartalmaz.

Napközi Otthonos Óvoda
Rétság 2651
Mikszáth út 6.

Tárgy: 2020. évi óvodai karbantartási terv

Rétság Város Önkormányzat
Polgármesteri Hivatala
Rétság 2651
Rákóczi út 20.

Tisztelt Pénzügyi Vezető Asszony !

Mellékelten megküldöm Önnek a Napközi Otthonos Óvoda 2020. évi karbantartási és felújítási tervét.

Munka megnevezése, rangsorolása	Becsült anyagszükséglet	Szakember igény megjelölése	Javasolt megvalósítás ideje
Csoportszobákban a hiányzó linóleum pótlása.	Linóleum és ragasztó	Hivatal alkalmazásában lévő szakember	folyamatos
Sarokerítés, támfal aljzatának megjavítása	Beton, betonvas, zsalu anyag	Hivatal alkalmazásában lévő szakember + segéd munka	
Megrepedt, eltörtött gyermek és felnőtt WC-k és elhasználódott csőszifonok és mosdócsapok cseréje	Lefolyó műanyag szifonok, gyermek WC és ülőkék	Hivatal alkalmazásában lévő szakember	folyamatos
Gyermekmosdók térelválasztóinak cseréje	bútorlap, szerelvények	Hivatal alkalmazásában lévő szakember	folyamatos
Csatorna javítások	Csőcsatorna	Hivatal alkalmazásában lévő szakember	május hónap
Udvari játékok állagmegóvó festése, karbantartása.	Ecset, hígító, csiszoló papír festék	Hivatal alkalmazásában lévő szakember + segéd munka	nyári nagytakarítás augusztus
Mosdókban és mosókonyhában fali csempék pótlása	csempe, csemperagasztó	Kőműves	nyár folyamán
Tetőszerkezetén ablakok, szél-deszka festése, kezelése, állagmegóvás.	Drótkefe, ecset, hígító, csiszoló papír, festék	Hivatal alkalmazásában lévő szakember + segéd munka	
Udvari homokozóban homokcsere	Traktor igénybevétele	Közmunkások	nyár folyamán
Az épület udvari lábázatának és a terasz oszlopainak töredezett, hulló részeinek újra vakolása, javítása, festése.	Malter, kültéri lábázat festék	kőműves szakember	nyár folyamán
A hátsó udvaron felhalmozott föld elszállítása.	Traktor igénybevétele	Közmunkások	nyár folyamán

Rétság, 2020. 02. 06.

Tisztelettel:

Vinczéné Szunyogh Judit
 óvodavezető

Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény tervezett bevételi és kiadási színvonala 79.724.841 Ft. Az intézmény továbbra is jelentős önkormányzati támogatás mellett tud működni. Az intézmény fenntartása kötelező feladatunk. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár sok nem kötelező feladatot lát el. Kötelező feladata a közművelődés és a könyvtár biztosítása. Nem kötelező feladat a Rétság Televízió működtetése, a könyvkiadás. Az önkormányzat SZMSZ-ében rögzített feladata az egyéb kiadói tevékenység.

082091			
056	Beruházások		
05611	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	Szennyvízcsövek, radiátorok, kazánok	450 000	
	Folyosók (színp, öltözők felé) festés, burkolás	700 000	
	Színpad ajtó (parkoló felé) cseréje	900 000	
	Színháztermi székek cseréje	32 000 000	
	Színházterem szellőzőrendszer	6 000 000	
	Galéria/társalgó falazás, hangszigetelés	300 000	40 350 000
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		
	Beruh. áfája	10 894 500	10 894 500
056	összesen		51 244 500

083050			
056	Beruházások		
05611	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	Adástovábbító eszköz fejlesztése	1 000 000	
	Adáslebonyolító, készítő eszköz besz.	4 000 000	5 000 000
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		
	Beruh. áfája	1 350 000	1 350 000
056	összesen		6 350 000

	Beruházások összesen		57 594 500
--	----------------------	--	------------

Család- és Gyermejköltségi Központ

Az intézmény tervezett költségvetési színvonala 28.669.986 Ft.

Az intézmény beruházási igényt nem jelzett, tekintettel arra, hogy új intézmény, a munkafeltételek maximálisan biztosításra kerültek.

Összevont költségvetésről:

Az összevont költségvetés bevételi és kiadási színvonala 2.229.467.819 Ft, 2020. évi tartalékunk 704.548.988 Ft.

A 2016-2019. évi feladatmaradásokat tételesen kimutattuk, az ismert költségeket visszaterveztük.

2020. év kiemelt feladatai

Éves költségvetésünk 20.§ (2) bekezdése tartalmazza minden évben a kiemelt feladatokat. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a kiemelt feladatokat, tekintettel a folyamatosan megnyíló pályázati lehetőségekre, az alábbiak szerint szíveskejen elfogadni:

20.§

(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

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2020. február 11.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

dr. Tanács Péter Zsolt
jegyző

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

../2020. (II....) 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 Gyermekejélési 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 2.229.467.819 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **2.229.467.819 Ft** bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	220 317 541	Ft-ban
b)	működési célú bevételt	900 771 506	Ft-ban
c)	2018. évi pénzmaradványt	1 108 228 772	Ft-ban
d)	Visszatérüléseket	150 000	Ft-ban

állapítja meg

(2)

Az **2.229.467.819 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	551 071 782	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	643 417 726	Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	239 737 288	Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	42 253 866	Ft-ban
Dologi kiadás	243 914 559	Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 720 000	Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	12 850 000	Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	252 589 759	Ft-ban
Szociális ellátás	54 237 760	Ft-ban
Működési kiadás	847 303 232	Ft-ban
Tartalék	704 548 988	Ft-ban
Finanszírozási kiadások	34 197 873	Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 73,0 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 20,0 fő.

(4) Az önkormányzat

a)	működési egyenlegét	53 468 274	Ft-ban
b)	fejlesztési egyenlegét	-422 950 185	Ft-ban
c)	finanszírozási egyenleg	1 074 030 899	Ft-ban
d)	tartalék összegét	704 548 988	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	1 963 142 533	Kiadási főösszeg	1 963 142 533
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	39 728 374	Személyi jellegű kiadás	72 265 840
Támogatásérték bev.	49 810 610	Járulék	12 565 086
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	176 156 001
Helyi adó	433 200 000	Pénzbeni ellátás	54 237 760
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.	644 776 747	Intézményfinanszírozás	252 589 759
Fejlesztési célú bevétel	220 467 541	Fejlesztési kiadás	642 011 226
Finansz.bevétel	1 097 898 245	Tartalék	704 548 988
Visszatérülés	0	Finanszírozási kiadás	34 197 873

- (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 30,75 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 19,0 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 funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-6. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

- (3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 13,75 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	71 524 104	Kiadási főösszeg	71 524 104
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	53 390 536
Támogatásérték bev.	0	Járulék	9 565 310
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	8 568 258
Önkormányzati támogatás	69 094 763	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	69 094 763	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 főben állapítja 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	79 724 841	Kiadási főösszeg	79 724 841
Előzőből		előzőből	
Működési bevétel	3 405 000	Személyi jellegű kiadás	35 111 254
Támogatáért.bev.		Járulék	6 275 213
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás	37 131 874
Önkormányzati támogatás	69 485 468	Fejlesztési kiadás	1 206 500
Működési bevétel össz.	72 890 468	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 Gyermejjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	28 669 986	Kiadási főösszeg	28 669 986
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű k	22 791 831
Támogatásértékű bevétel		Járulék	3 891 775
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	1 986 380
Önkormányzati tám.	27 929 212	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	27 929 212	Tartalék	0
Pénzmaradvány	740 774		

(2) A Család- és Gyermejjóléti Központ 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 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 2019. 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 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

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. Javaslataikról 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 többszámú 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. §

(1) A Képviselő-testület Társadalmi Kapcsolatok Munkacsoport (TKM) elnevezéssel ad hoc munkacsoportot működtet.

(2) Az ad hoc munkacsoport tagjai:

- a) alpolgármester
- b) Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnökhelyettese
- c) Szociális Bizottság elnökhelyettese

(3) Az ad hoc munkacsoport tagjain kívül külsős segítők is igénybe vehet.

(4) Az ad hoc munkacsoport működését az 54/2015. (IV.17.) KT számú határozattal jóváhagyott szabályzat alapján végzi.

(5) Az ad hoc munkacsoport ellátja az alábbi feladatokat:

- a) Működési Szabályzata szerint támogatást állapít meg Rétság Város Önkormányzatának éves költségvetésében elfogadott „Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás” keretből a helyi civil szervezetek, civil szerveződések, közösségek, egyesületek,

alapítványok által szervezett szabadidős, sport és kulturális programok, valamint a helyi általános iskola és óvoda által a gyermekek részére szervezett szabadidős, oktatási, sport és kulturális programok utazási költségeinek és belépő díjainak fedezésére.

- b) A beérkező kérelmek alapján javaslatot tesz a költségvetés „Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás” előirányzatára, illetve annak évközbeni módosítására.
 - c) Kapcsolatot tart a rétsági civil szervezetekkel, civil szerveződésekkel, egyesületekkel, valamint a rétsági oktatási és művelődési intézményekkel.
 - d) Figyelemmel kíséri a város által rendezett ünnepek, megemlékezések programjait, és egyeztetve a Városi Művelődési Központ vezetésével, jóváhagyja azokat.
- (6) Az ad hoc munkacsoport meghozott döntéseiről az alpolgármester, (távollétében a PVB elnökhelyettese, vagy az ő távolléte esetén az SZB elnökhelyettese) köteles a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni.

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 bruttó 200.000 Ft-ban állapítja meg.

25.§

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

26.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőfi Zoltán
polgármester

dr. Tanács Péter Zsolt
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2020. február...

dr. Tanács Péter Zsolt
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 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.